

COMITE REGIONAL CGT PICARDIE

39 Rue Chabannes

80000 AMIENS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes

Cabinet OUZOULIAS

53/55 Avenue d'Italie
CS60453
80094 AMIENS CEDEX 3
Tel : 03.22.53.27.47
Fax : 03.22.53.27.49

11 rue des Immeubles Industriels
CS41132
75543 PARIS CEDEX 11
Tel : 01.43.73.90.79
Fax : 01.43.73.92.52

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de résultat page 1</i>	4
<i>Compte de résultat page 2</i>	5
<i>Annexe au bilan</i>	6
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	8
<i>Immobilisations</i>	10
<i>Amortissements</i>	11
<i>Provisions</i>	12
<i>Créances et dettes</i>	13
<i>Charges à payer</i>	14
<i>Produits à recevoir</i>	15
<i>Charges constatés d'avance</i>	16
<i>Effectif moyen</i>	17
<i>Variation des fonds propres</i>	18
<i>2023-tableau des ressources</i>	19
<i>Détail de l' Actif</i>	20
<i>Détail du Passif</i>	21
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	22

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 **01/01/2023** au **31/12/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	705 504 euros
Total des ressources :	188 775 euros
Résultat net comptable :	-45 180 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 30/07/2024

Vincent OUZOULIAS
Expert-comptable

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	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				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	13 377		13 377	13 377
	Constructions	83 094	31 176	51 918	53 303
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	79 636	69 827	9 809	15 071
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	172		172	172	
	TOTAL (I)	176 280	101 002	75 278	81 924
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				
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	71 775		71 775	43 901	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	556 664		556 664	622 448	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 787		1 787	2 615
		TOTAL (II)	630 226	630 226	668 963
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	806 506	101 002	705 504	750 887
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				172	172
(3) dont à plus d'un an					

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(31 302)	32 143
PRODUITS FINANCIERS	De participation	576	600
	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		
Total des produits financiers		576	600
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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		576	600
RESULTAT COURANT avant impôts		(30 726)	32 743
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 435	811
	Total des produits exceptionnels	5 435	811
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	19 890	30 089
	Total des charges exceptionnelles	19 890	30 089
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(14 454)	(29 278)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		194 210	200 930
TOTAL DES CHARGES		239 391	197 464
EXCEDENT ou DEFICIT		(45 180)	3 466
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature Prestations en nature Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **705 504** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **194 210** euros
 - un total charges de **239 391** euros
 - dégage un résultat de **-45 180** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- 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 régional.

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

Le comité ne bénéficie d'aucune contribution volontaire en nature.

Effectif

Au 31 décembre 2023, le comité emploie 3 salariés.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	13 377					13 377
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement 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	27 979					27 979
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	176 108					176 108
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	172					172
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	172					172
TOTAL	176 280					176 280

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	29 791	1 385		31 176
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal, agencement, aménagement divers	22 460	1 964		24 424
	Matériel de transport	15 311	2 625		17 936
	Matériel de bureau, mobilier	26 794	673		27 467
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	94 356	6 647		101 002	
TOTAL		94 356	6 647		101 002

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023	
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					
PROVISIONS REGLEMENTEES						
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					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 					
		Sur stocks et en-cours				
		Sur comptes clients, usagers				
		Sur créances reçues par legs ou donations				
		Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 						
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

		31/12/2023	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	71 775	71 775		
Charges constatées d'avance	1 787	1 787		
	TOTAL DES CREANCES	73 734	73 734	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	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				
	Personnel et comptes rattachés	8 525	8 525		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 976	19 976		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	153	153		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	8 742	8 742		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	37 396	37 396		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

		31/12/2023
Total des Charges à payer		21 463
Dettes fiscales et sociales		12 720
DETTE PROVISIONNEES CONGES PAYES	8 525	
ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	4 195	
Autres dettes		8 742
Charges à payer	8 742	

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		71 775
Autres créances		71 775
Produits à recevoir	71 775	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 787	1 787
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		1 787

Effectif moyen

		31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers			
	TOTAL		3	



Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
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	709 822	3 466			713 288
Excédent ou déficit de l'exercice	3 466	(3 466)		45 180	(45 180)
Situation nette	713 288			45 180	668 107
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	713 288			45 180	668 107

COMITE REGIONAL CGT PICARDIE**TABLEAU DES RESSOURCES**

Du 1er janvier au 31 décembre 2023

RESSOURCES COTISATIONS	Montant
Cotisations brutes perçues	46 611 €
Reversement de cotisations	- €
SOLDE COTISATIONS NETTES	46 611 €

AUTRES RESSOURCES	Montant
Subventions	23 369 €
Contributions	111 647 €
Autres produits d'exploitation perçus	- €
Transferts de charges	6 572 €
Produits financiers	576 €
SOLDE AUTRES RESSOURCES	142 164 €
TOTAL DES RESSOURCES	188 775 €

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	75 277,53	10,67	81 924,11	10,91	(6 646,58)	-8,11
Terrains	13 377,40	1,90	13 377,40	1,78		
21150000 Terrains	13 377,40	1,90	13 377,40	1,78		
Constructions	51 918,43	7,36	53 303,33	7,10	(1 384,90)	-2,60
21315000 Constructions	83 094,08	11,78	83 094,08	11,07		
28130000 AMORTS CONSTRUCTION	(31 175,65)	-4,42	(29 790,75)	-3,97	(1 384,90)	-4,65
Autres immobilisations corporelles	9 809,48	1,39	15 071,16	2,01	(5 261,68)	-34,91
21810000 Instal. génér. agenc. div.	33 283,74	4,72	33 283,74	4,43		
21820000 Matériel de transport	18 373,06	2,60	18 373,06	2,45		
21832000 Mat. bureau et inform.	25 098,00	3,56	25 098,00	3,34		
21840000 Mobilier	2 881,40	0,41	2 881,40	0,38		
28181000 AMORTS INSTALLATION GENE	(24 424,44)	-3,46	(22 460,18)	-2,99	(1 964,26)	-8,75
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	(17 935,59)	-2,54	(15 310,87)	-2,04	(2 624,72)	-17,14
28183100 AMORT MATERIEL BUREAU	(2 881,40)	-0,41	(2 881,40)	-0,38		
28183200 AMORTS MATERIEL INFOS	(24 585,29)	-3,48	(23 912,59)	-3,18	(672,70)	-2,81
Autres immobilisations financières	172,22	0,02	172,22	0,02		
27500000 Dépôts cautionnements versés	172,22	0,02	172,22	0,02		
TOTAL II - Actif circulant NET	630 226,21	89,33	668 963,24	89,09	(38 737,03)	-5,79
Autres créances	71 775,05	10,17	43 900,86	5,85	27 874,19	63,49
46870000 Produits à recevoir	71 775,05	10,17	43 900,86	5,85	27 874,19	63,49
Disponibilités	556 664,30	78,90	622 447,75	82,89	(65 783,45)	-10,57
51230000 CM CPTÉ COURANTS	18 613,72	2,64	6 858,12	0,91	11 755,60	171,41
51240000 CREDIT MUTUEL	531 132,94	75,28	611 556,86	81,44	(80 423,92)	-13,15
51250000 CM SALAIRE	6 906,47	0,98	4 021,61	0,54	2 884,86	71,73
51251000 CM SAL EPARGNE	11,17		11,16		0,01	0,09
Charges constatées d'avance	1 786,86	0,25	2 614,63	0,35	(827,77)	-31,66
48600000 Charges constatées d'avance	1 786,86	0,25	2 614,63	0,35	(827,77)	-31,66
TOTAL DU BILAN ACTIF	705 503,74	100,00	750 887,35	100,00	(45 383,61)	-6,04

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres fonds associatifs	668 107,46	94,70	713 287,77	94,99	(45 180,31)	-6,33
Total des fonds propres	668 107,46	94,70	713 287,77	94,99	(45 180,31)	-6,33
Report à nouveau	713 287,77	101,10	709 822,11	94,53	3 465,66	0,49
11000000 Report à nouveau	713 287,77	101,10	709 822,11	94,53	3 465,66	0,49
Excédent ou déficit de l'exercice	(45 180,31)	-6,40	3 465,66	0,46	(48 645,97)	N/S
Total des autres fonds propres fonds associatifs						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	37 396,28	5,30	37 599,58	5,01	(203,30)	-0,54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			640,80	0,09	(640,80)	-100,0
40810000 FACT NON PARVENUES			640,80	0,09	(640,80)	-100,0
Dettes fiscales et sociales	28 653,89	4,06	26 591,73	3,54	2 062,16	7,75
42100000 Personnel-Rémunérations dues			131,88	0,02	(131,88)	-100,0
42800000 DETTES PROVISIONNEES CONGES PAYES	8 525,02	1,21	9 436,52	1,26	(911,50)	-9,66
43100000 Sécurité sociale	3 840,00	0,54	6 895,00	0,92	(3 055,00)	-44,31
43720000 Mutuelle MACIF	518,28	0,07	484,62	0,06	33,66	6,95
43730000 caisse de retraite ANT	1 327,14	0,19	1 327,14	0,18		
43731000 Retraite et Prévoyance	10 095,00	1,43	4 015,71	0,53	6 079,29	151,39
43800000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER	4 195,45	0,59	4 173,86	0,56	21,59	0,52
44210000 RETENUE A LA SOURCE	153,00	0,02	127,00	0,02	26,00	20,47
Autres dettes	8 742,39	1,24	7 367,05	0,98	1 375,34	18,67
46860000 Charges à payer	8 742,39	1,24	7 367,05	0,98	1 375,34	18,67
Produits constatés d'avance			3 000,00	0,40	(3 000,00)	-100,0
48700000 Produits constatés d'avance			3 000,00	0,40	(3 000,00)	-100,0
Total du passif	705 503,74	100,00	750 887,35	100,00	(45 383,61)	-6,04

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	188 198,75	100,00	199 518,21	100,00	(11 319,46)	-5,67
Cotisations	46 610,96	24,77	44 321,86	22,21	2 289,10	5,16
75600000 Cotisations COGETISE	46 610,96	24,77	44 321,86	22,21	2 289,10	5,16
Subventions d'exploitation	23 368,89	12,42	12 844,43	6,44	10 524,46	81,94
74061000 Subventions dialogue soc & art	23 368,89	12,42	12 844,43	6,44	10 524,46	81,94
Autres produits Dons, legs et donations	61 444,57	32,65	58 341,24	29,24	3 103,33	5,32
75850000 contributions volontaires 1	61 444,57	32,65	58 341,24	29,24	3 103,33	5,32
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	6 571,83	3,49	31 988,68	16,03	(25 416,85)	-79,46
78174000 Repr.amts prov. / Exploitation			27 300,00	13,68	(27 300,00)	-100,0
79100000 Transf.charges / Exploitation	6 249,20	3,32	1 232,06	0,62	5 017,14	407,22
79113000 rembst trop perçu	4,27				4,27	
79114000 Transf.charges / Exploitation	318,36	0,17	3 456,62	1,73	(3 138,26)	-90,79
Autres produits	50 202,50	26,68	52 022,00	26,07	(1 819,50)	-3,50
75837000 Fonds paritaires	50 202,50	26,68	52 022,00	26,07	(1 819,50)	-3,50
Total des charges d'exploitation	219 500,91	116,63	167 375,08	83,89	52 125,83	31,14
Autres achats et charges externes	94 410,13	50,17	51 711,89	25,92	42 698,24	82,57
60610000 Fournit non stockée eau, energ	2 410,54	1,28	2 281,15	1,14	129,39	5,67
60611000 Carburant	690,84	0,37	1 493,64	0,75	(802,80)	-53,75
60630000 Petit matériel et fourniture	2 845,17	1,51	14,41	0,01	2 830,76	N/S
60640000 Fournitures administratives	2 306,45	1,23	1 307,68	0,66	998,77	76,38
61353000 Location photocopieur	9 653,55	5,13	8 073,72	4,05	1 579,83	19,57
61355000 Locations	5 598,92	2,98	213,42	0,11	5 385,50	N/S
61520000 Entretien et réparations	75,14	0,04	723,70	0,36	(648,56)	-89,62
61552000 Entretien des véhicules	876,86	0,47	367,81	0,18	509,05	138,40
61600000 Prime d'assurance	938,93	0,50	879,85	0,44	59,08	6,71
61811200 Documentation presse	3 064,47	1,63	2 868,17	1,44	196,30	6,84
61850000 FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES			1 196,10	0,60	(1 196,10)	-100,0
62140000 PERSONNEL DETACHE	8 497,46	4,52	7 410,84	3,71	1 086,62	14,66
62260000 Rem. Interm. Honoraires	4 056,00	2,16	4 053,00	2,03	3,00	0,07
62300000 Publicité, publ-photocopies	13 276,24	7,05	1 819,43	0,91	11 456,81	629,69
62340000 Cadeaux clients	300,00	0,16	200,00	0,10	100,00	50,00
62370000 Publicité, impression LP			348,00	0,17	(348,00)	-100,0
62380000 Divers (dons, pourboires)	20 960,00	11,14	1 160,00	0,58	19 800,00	N/S
62510000 Voyages et dplct, missions	10 730,74	5,70	9 933,16	4,98	797,58	8,03
62570000 réceptions	5 573,13	2,96	4 672,71	2,34	900,42	19,27
62620000 Frais postaux et télécom.	57,87	0,03	95,64	0,05	(37,77)	-39,49
62630000 téléphone, internet	1 433,06	0,76	1 531,09	0,77	(98,03)	-6,40
62780000 Services bancaires et assim.	74,76	0,04	89,37	0,04	(14,61)	-16,35
62810000 Concours divers (cotisations)	990,00	0,53	979,00	0,49	11,00	1,12
Impôts, taxes et versements assimilés	1 808,86	0,96	1 641,62	0,82	167,24	10,19
63300000 Form prof cont F.P.C	426,86	0,23	372,62	0,19	54,24	14,56
63512000 taxes foncières	1 382,00	0,73	1 269,00	0,64	113,00	8,90
Salaires et traitements	84 089,66	44,68	77 408,82	38,80	6 680,84	8,63
64110000 Rémunération du personnel	77 617,16	41,24	67 752,66	33,96	9 864,50	14,56
64120000 Congé payé	(911,50)	-0,48	3 144,53	1,58	(4 056,03)	-128,9
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	7 384,00	3,92	6 511,63	3,26	872,37	13,40
Charges sociales	30 505,68	16,21	27 783,85	13,93	2 721,83	9,80

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
64510000 Urssaf pôle emploi	19 428,60	10,32	16 370,70	8,21	3 057,90	18,68
64520000 cotisation aux mut	1 903,08	1,01	2 590,14	1,30	(687,06)	-26,53
64550000 RETRAITE	6 682,64	3,55	6 385,93	3,20	296,71	4,65
64553000 Prévoyance NC	2 000,19	1,06	827,92	0,41	1 172,27	141,59
64580000 Charges soc sr Cp	237,59	0,13	1 349,96	0,68	(1 112,37)	-82,40
64750000 médecine du travail	253,58	0,13	259,20	0,13	(5,62)	-2,17
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 646,58	3,53	6 788,90	3,40	(142,32)	-2,10
68112000 Dap immo. corp	6 646,58	3,53	6 788,90	3,40	(142,32)	-2,10
Autres charges	2 040,00	1,08	2 040,00	1,02		
65100000 Hébergement web	2 040,00	1,08	2 040,00	1,02		
Résultat d'exploitation	(31 302,16)	-16,63	32 143,13	16,11	(63 445,29)	-197,3
Total des produits financiers	576,09	0,31	600,27	0,30	(24,18)	-4,03
Produits financiers de participations	576,09	0,31	600,27	0,30	(24,18)	-4,03
76100000 Produits de participation	576,09	0,31	600,27	0,30	(24,18)	-4,03
Total des charges financières						
Résultat financier	576,09	0,31	600,27	0,30	(24,18)	-4,03
Résultat courant avant impôts	(30 726,07)	-16,33	32 743,40	16,41	(63 469,47)	-193,8
Total des produits exceptionnels	5 435,49	2,89	811,33	0,41	4 624,16	569,95
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 435,49	2,89	811,33	0,41	4 624,16	569,95
77180000 Autres produits exceptionnels	5 435,49	2,89	811,33	0,41	4 624,16	569,95
Total des charges exceptionnelles	19 889,73	10,57	30 089,07	15,08	(10 199,34)	-33,90
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	19 889,73	10,57	30 089,07	15,08	(10 199,34)	-33,90
67120000 PENALITE AMENDES FISCALES ET P	102,00	0,05	216,00	0,11	(114,00)	-52,78
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	19 787,73	10,51	29 873,07	14,97	(10 085,34)	-33,76
Résultat exceptionnel	(14 454,24)	-7,68	(29 277,74)	-14,67	14 823,50	50,63
Excédent ou déficit de l'exercice	(45 180,31)	-24,01	3 465,66	1,74	(48 645,97)	N/S
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						