RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

PERIPHERIE
87 Bis rue de paris
93100 MONTREUIL

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	329 922 Euros
- Produits d'exploitation,	653 492 Euros
- Résultat net comptable,	36 351 Euros

Fait à VILLEPINTE
Le 26/05/2023

Yves LE BIHAN
Expert Comptable

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	7 371	6 744	627	843	216-	25.62-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	4 955	314	4 641		4 641	
	Installations techniques Matériel et outillage	111 050	79 603	31 447	37 504	6 058-	16.15-
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	2 000	2 000				
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	11 697		11 697	11 697		
	Total I	137 073	88 661	48 412	50 044	1 633-	3.26-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**	718	718				
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 645		6 645	3 200	3 445	107.66
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	71 173	2 500	68 673	106 537	37 864-	35.54-
	Valeurs mobilières de placement	702		702	702		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	204 025		204 025	153 826	50 199	32.63
	Charges constatées d'avance (2)	1 466		1 466	2 094	629-	30.01-
	Total II	284 728	3 218	281 510	266 359	15 152	5.69
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	421 801	91 879	329 922	316 403	13 519	4.27

(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	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	123 365	104 315	19 050	18.26
	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)	36 351	19 050	17 301	90.82
	Situation nette (sous total)	159 716	123 365	36 351	29.47
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement	545-	3 425	3 970-	115.92-
	Provisions réglementées				
	Total I	159 171	126 790	32 381	25.54
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	61 500	58 500	3 000	5.13
	Total II	61 500	58 500	3 000	5.13
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	4 996	22 662	17 666-	77.95-
	Total III	4 996	22 662	17 666-	77.95-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	119	120	2-	1.30-
	Emprunts et dettes financières diverses	4 990	4 990		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	14 120	27 418	13 298-	48.50-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	71 539	54 780	16 760	30.59
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	621	144	476	329.84
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	12 867	20 999	8 132-	38.73-
	Total IV	104 256	108 451	4 196-	3.87-
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	329 922	316 403	13 519	4.27

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 91 389 87 452

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	550		550	
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	15		15	
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	51 931	47 176	4 755	10.08
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	583 132	527 951	55 182	10.45
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
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	17 858	33 202	15 344-	46.21-
Utilisations des fonds dédiés	40 500	72 040	31 540-	43.78-
Autres produits	6	617	611-	99.03-
Total I	693 992	680 985	13 007	1.91
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock	166	166	0-	0.06-
Autres achats et charges externes	189 556	197 696	8 139-	4.12-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 752	10 345	6 593-	63.73-
Salaires et traitements	303 418	300 175	3 242	1.08
Charges sociales	89 348	85 562	3 786	4.43
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 595	15 286	2 691-	17.60-
Dotations aux provisions	2 500		2 500	
Reports en fonds dédiés	43 500	23 000	20 500	89.13
Autres charges	13 113	27 463	14 351-	52.25-
Total II	657 948	659 693	1 745-	0.26-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	36 044	21 293	14 752	69.28

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	830	374	456	122.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	830	374	456	122.14
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 000	2 000-	100.00-
Intérêts et charges assimilées		55	55-	100.00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV		2 055	2 055-	100.00-
2. Résultat financier (III-IV)	830	1 681-	2 511	149.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	36 874	19 611	17 263	88.02
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	3 970	4 031	61-	1.52-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	3 970	4 031	61-	1.52-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	3 527	2 744	783	28.54
Sur opérations en capital	966	1 849	883-	47.76-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	4 493	4 593	100-	2.17-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	523-	562-	39	6.91
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	698 792	685 390	13 402	1.96
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	662 441	666 340	3 899-	0.59-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	36 351	19 050	17 301	90.82

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	627.00	843.00	216.00-	25.62-
20510000 SITE INTERNET	5 920.00	5 920.00		
20800000 LOGICIELS	1 450.82	1 450.82		
28051000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	5 293.00-	5 077.00-	216.00-	4.25-
28080000 AMORT. AUTR. IMMO. INCORP	1 450.82-	1 450.82-		
CONSTRUCTIONS	4 641.00		4 641.00	
21350000 INSTALLATIONS AGENCEMENTS	4 955.00		4 955.00	
28135000 AMORT AGENCT INSTALLATIONS	314.00-		314.00-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	31 446.51	37 504.06	6 057.55-	16.15-
21540000 MATERIEL	31 061.88	29 716.63	1 345.25	4.53
21541000 INST TECHNIQUES 4 EME ACOMPTE	3 543.75	3 543.75		
21542000 INST TECHNIQUES 5 EME ACOMPTE		3 374.87	3 374.87-	100.00-
21543000 INST TECHNIQUES 6 EME ACOMPTE		1 359.53	1 359.53-	100.00-
21544000 INST TECHNIQUES 7 EME ACOMPTE	1 378.00	5 450.08	4 072.08-	74.72-
21545000 INST TECHNIQUES 8 EME ACOMPTE	158.90	6 264.26	6 105.36-	97.46-
21546000 INST TECHNIQUES 9 EME ACOMPTE		3 614.15	3 614.15-	100.00-
21547000 INST TECHNIQUES 10 EME ACOMPTE	575.18	3 723.53	3 148.35-	84.55-
21548000 MATERIEL INVESTISSEMENT 1/2 AC	17 900.00	19 825.14	1 925.14-	9.71-
21549000 MATERIEL SUBV 10 K€ 2019	10 247.83	10 247.83		
21810000 AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	20 383.66	20 383.66		
21812000 AGENCEMENTS INSTALL 1ER ETAGE	9 723.97	9 723.97		
21830000 MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQ	14 179.64	14 054.64	125.00	0.89
21840000 MOBILIER	1 896.93	1 896.93		
28154000 AMORT MATERIEL	23 169.37-	22 925.38-	243.99-	1.06-
28154100 AMORT INST.TECHN 4 EME ACOMPTE	3 543.75-	3 543.75-		
28154200 AMORT INST TECHN 5 EME ACOMPTE		3 374.87-	3 374.87	100.00
28154300 AMORT INST TECHN 6 EME ACOMPTE		1 359.53-	1 359.53	100.00
28154400 AMORT INST TECHN 7 EME ACOMPTE	1 378.00-	5 450.08-	4 072.08	74.72
28154500 AMORT INST TECHN 8 EME ACOMPTE	158.90-	6 264.27-	6 105.37	97.46
28154600 AMORT INST TECHN 9 EME ACOMPTE		3 614.15-	3 614.15	100.00
28154700 AMORT INST TECHN 10EME ACOMPTE	575.18-	3 723.53-	3 148.35	84.55
28154800 AMORTS INST 1/2 ACOMPTE	17 900.00-	19 825.14-	1 925.14	9.71
28154900 AMORTS INST SUBV INVEST 10K€	10 096.39-	6 738.00-	3 358.39-	49.84-
28181000 AMORTS AMENAGEMENTS AGENCEMT	6 863.00-	4 816.00-	2 047.00-	42.50-
28181200 AMORT AGENCT 1ER ETAGE	1 405.00-		1 405.00-	
28182000 AMORT AGENCEMENT 1ER ETAGE	2 004.00-	2 004.00-		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFORM.	11 703.64-	11 468.21-	235.43-	2.05-
28184000 AMORTS MOBILIER	806.00-	568.00-	238.00-	41.90-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES				
26100000 TITRES TENK	2 000.00	2 000.00		
29610000 PROV DEPRECIATION TITRES TENK	2 000.00-	2 000.00-		
AUTRES	11 697.37	11 697.37		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONS	65.00	65.00		
27520000 DEPOT SEMINO	7 415.00	7 415.00		
27530000 SEMINO CAUTION PARKING	150.00	150.00		
27540000 CAUTION SEMINO 1ER ETAGE	4 067.37	4 067.37		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	48 411.88	50 044.43	1 632.55-	3.26-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
STOCKS ET EN COURS				
35510000 STOCK DE LIVRES	718.15	883.75	165.60-	18.74-
39550000 DEPRECIATION STOCK LIVRES	718.15-	883.75-	165.60	18.74
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 645.00	3 200.00	3 445.00	107.66
41000000		2 350.00	2 350.00-	100.00-
41100000 CLIENTS DIVERS	5 200.00		5 200.00	
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 445.00	850.00	595.00	70.00
AUTRES	68 673.00	106 537.10	37 864.10-	35.54-
43100000 SECURITE SOCIALE		1 637.10	1 637.10-	100.00-
44100000 ETAT SUBVENTION A RECEVOIR	71 173.00	104 900.00	33 727.00-	32.15-
49670000 PROV DEPRECIATION SUBV A RECEV	2 500.00-		2 500.00-	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	701.50	701.50		
50800000 PARTS CREDIT COOPERATIF	701.50	701.50		
DISPONIBILITES	204 025.31	153 825.93	50 199.38	32.63
51210000 BFCC	126 664.18	76 907.39	49 756.79	64.70
51220000 EPARGNE CREDIT COOPERATIF	77 317.07	76 866.37	450.70	0.59
53000000 CAISSE	44.06	52.17	8.11-	15.55-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 465.53	2 094.05	628.52-	30.01-
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	1 465.53	2 094.05	628.52-	30.01-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	281 510.34	266 358.58	15 151.76	5.69
TOTAL GENERAL	329 922.22	316 403.01	13 519.21	4.27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	123 364.56	104 314.77	19 049.79	18.26
10200000 FONDS ASSOCIATIF	123 364.56	104 314.77	19 049.79	18.26
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	36 351.17	19 049.79	17 301.38	90.82
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	159 715.73	123 364.56	36 351.17	29.47
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	545.12-	3 425.08	3 970.20-	115.92-
13100000 SUBVENTIONS D EQUIPEMENT	15 302.74	15 302.74		
13900000 SUBV EQUIPT AU RESULTAT	15 847.86-	11 877.66-	3 970.20-	33.43-
TOTAL FONDS PROPRES	159 170.61	126 789.64	32 380.97	25.54
FONDS DEDIES	61 500.00	58 500.00	3 000.00	5.13
19400000 FONDS DEDIES	61 500.00	58 500.00	3 000.00	5.13
TOTAL FONDS DEDIES	61 500.00	58 500.00	3 000.00	5.13
PROVISIONS POUR CHARGES	4 996.00	22 662.00	17 666.00-	77.95-
15300000 PROVISION DEPART A LA RETRAITE	4 996.00	22 662.00	17 666.00-	77.95-
TOTAL PROVISIONS	4 996.00	22 662.00	17 666.00-	77.95-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	118.89	120.45	1.56-	1.30-
51860000 INT COURUS A PAYER	118.89	120.45	1.56-	1.30-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	4 990.00	4 990.00		
16510000 CAUTIONS RECUES LOC 1ER ETAGE	4 990.00	4 990.00		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	14 119.90	27 417.59	13 297.69-	48.50-
40100000 FOURNISSEURS	2 404.64	3 187.54	782.90-	24.56-
40810000 FOUR FACT. NON PARVENUES	11 715.26	24 230.05	12 514.79-	51.65-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	71 539.18	54 779.61	16 759.57	30.59
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES		17.28	17.28-	100.00-
42800000 SALAIRES A PAYER		300.00	300.00-	100.00-
42820000 DETTES PROVISIONS POUR CONGES	7 645.44	7 638.38	7.06	0.09
42860000 PRIME A PAYER	14 400.00	13 600.00	800.00	5.88
43100000 SECURITE SOCIALE	28 234.00		28 234.00	
43700000 AGESSA		190.00	190.00-	100.00-
43710000 AUDIENS	13 064.41	16 075.01	3 010.60-	18.73-
43740000 MEDECINE DU TRAVAIL	786.82	469.05	317.77	67.75
43742000 ASSEDIC INTERMITTENTS	801.81	1 088.32	286.51-	26.33-
43744000 AFDAS	1 050.90	4 028.71	2 977.81-	73.91-
43750000 CCHSCT	56.00	61.26	5.26-	8.59-
43820000 CHARG.SOCIALES/CONGES A PAYER	3 693.80	3 470.16	223.64	6.44
43860000 COTISATIONS SOCIALES / PRIMES		154.87	154.87-	100.00-
44700000 TAXE SUR LES SALAIRES		5 725.00	5 725.00-	100.00-
44720000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	1 806.00	1 961.57	155.57-	7.93-
AUTRES DETTES	620.64	144.39	476.25	329.84
46700000 DEBITEURS DIVERS	617.89	144.39	473.50	327.93
46860000 CHARGES A PAYER	2.75		2.75	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	12 867.00	20 999.33	8 132.33-	38.73-
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	12 867.00	20 999.33	8 132.33-	38.73-
TOTAL DETTES	104 255.61	108 451.37	4 195.76-	3.87-
TOTAL GENERAL	329 922.22	316 403.01	13 519.21	4.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS	550.00		550.00	
75600000 ADHESIONS	550.00		550.00	
VENTES DE BIENS	15.00		15.00	
70700000 VENTES DVD	15.00		15.00	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	51 931.28	47 176.00	4 755.28	10.08
70100000 VENTE DROITS	900.00	1 050.00	150.00-	14.29-
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	13 967.00	11 788.00	2 179.00	18.48
70800000 REFACTURATION DE FRAIS	1 595.00	998.00	597.00	59.82
70830000 REFACTURATION LOCAUX	35 469.28	33 340.00	2 129.28	6.39
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	583 132.33	527 950.67	55 181.66	10.45
74000000 AUTRES SUBVENTIONS	33 400.00	7 700.00	25 700.00	333.77
74000002 SUBVENTION DU CNC	25 000.00	35 000.00	10 000.00-	28.57-
74000003 SUBV REGION ILE DE FRANCE	66 000.00	61 000.00	5 000.00	8.20
74000004 SUBV DEPART SEINE SAINT DENIS	411 732.33	393 750.67	17 981.66	4.57
74000005 SUBV PROCIREP	8 000.00	12 000.00	4 000.00-	33.33-
74000006 SUBV DRAC	25 500.00	6 500.00	19 000.00	292.31
74000007 SUBVENTIONS SCAM	13 500.00	12 000.00	1 500.00	12.50
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	17 857.60	33 201.70	15 344.10-	46.21-
78150000 REPRISE PROV POUR IDR	17 666.00	33 036.00	15 370.00-	46.53-
78173000 REPRISE PROV DEPRECIAT.STOCK	165.60	165.70	0.10-	0.06-
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	26.00		26.00	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	40 500.00	72 040.00	31 540.00-	43.78-
78940000 REPRISE SUR FONDS DEDIES	40 500.00	72 040.00	31 540.00-	43.78-
AUTRES PRODUITS	5.96	616.84	610.88-	99.03-
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	5.96	616.84	610.88-	99.03-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	693 992.17	680 985.21	13 006.96	1.91
VARIATION DE STOCK	165.60	165.70	0.10-	0.06-
60370000 VARIATION STOCK	165.60	165.70	0.10-	0.06-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	189 556.36	197 695.73	8 139.37-	4.12-
60400000 ACHATS PRESTATIONS	7 495.24	38 092.38	30 597.14-	80.32-
60500000 ACHAT MAT ET EQUIPT	6 285.20	3 650.81	2 634.39	72.16
60640000 FOURNITURES BUREAU : PAPETERIE	2 436.75	840.35	1 596.40	189.97
61220000 CREDIT BAIL ROUTEUR	2 619.24	1 862.41	756.83	40.64
61300000 LOYER DES LOCAUX	70 127.12	66 226.84	3 900.28	5.89
61323000 LOCATIONS SALLES PROJECTIONS	855.00		855.00	
61350000 LOCATIONS MATERIELS	8 482.24	7 635.77	846.47	11.09
61400000 CHARGES LOCATIVES	22 408.44	20 476.80	1 931.64	9.43
61520000 ENTRETIEN BIEN IMMOBILIERS	9 365.17	9 932.62	567.45-	5.71-
61550000 ENTRETIEN DES BIENS MOB.	517.65	999.39	481.74-	48.20-
61560000 ENTRETIEN - MAINTENANCE	2 290.40	2 334.81	44.41-	1.90-
61600000 PRIMES D ASSURANCE	2 709.86	2 796.71	86.85-	3.11-
61820000 DOCUMENTATION GENERALE	1 908.77	1 664.59	244.18	14.67
62260000 HONORAIRES CAC	5 700.00	4 842.00	858.00	17.72
62260001 HONORAIRES COMPTABLES	6 000.00	6 000.00		
62261000 HONORAIRES AVOCAT		1 200.00	1 200.00-	100.00-
62262000 HONORAIRES DIVERS	480.00		480.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62300000	PUB. PUBLIC. REL. PUBLIQUES	6 543.57	5 478.16	1 065.41	19.45
62520000	DEPLACEMENTS	6 389.56	5 754.24	635.32	11.04
62560000	MISSIONS	7 884.88	2 222.22	5 662.66	254.82
62570000	RECEPTION	11 283.69	8 528.73	2 754.96	32.30
62610000	TELECOM, FAX, MAIL, INTERNET	5 978.29	5 717.49	260.80	4.56
62780001	SERVICES BANCAIRES ASSIMIL.	1 277.93	1 048.41	229.52	21.89
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	517.36	391.00	126.36	32.32
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		3 752.41	10 345.19	6 592.78-	63.73-
63130000	PARTICIPATION DES EMPLOYEURS	3 752.50	4 620.88	868.38-	18.79-
63180000		0.09-		0.09-	
63380000	TAXE SUR LES SALAIRES		5 724.31	5 724.31-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		303 417.67	300 175.29	3 242.38	1.08
64111000	SALAIRES BRUTS PERMANENTS	162 666.75	209 442.11	46 775.36-	22.33-
64112000	SALAIRES BRUTS INTERMITTENTS	92 700.01	79 052.80	13 647.21	17.26
64120000	CONGÉS PAYÉS	7.06	5 227.12-	5 234.18	100.14
64140000	INDEMNITES STAGIAIRES	8 817.90	7 507.50	1 310.40	17.45
64141000	INDEMNITE STAGE NON SOUMISES	12 850.00		12 850.00	
64142000	INDEMNITE DE RUPTURE	25 875.95		25 875.95	
64150000	SALAIRES A PAYER	300.00-	300.00	600.00-	200.00-
64180000	PROVISION PRIMES	800.00	9 100.00	8 300.00-	91.21-
CHARGES SOCIALES		89 347.85	85 561.52	3 786.33	4.43
64510000	URSSAF + ASSEDIC	60 759.87	52 894.86	7 865.01	14.87
64510009	AIDE COVID	18 101.20-	27 657.59-	9 556.39	34.55
64520000	CONGES SPECTACLE	14 229.56	11 758.31	2 471.25	21.02
64530000	AUDIENS	21 358.89	25 965.95	4 607.06-	17.74-
64540000	SALAIRES EN COURS CCA	8 919.97	7 007.80	1 912.17	27.29
64540009	COTI ASSEDIC INTERM EXO	622.51-		622.51-	
64542000	ASSEDIC INTERMITTENT	43.74-	102.26-	58.52	57.23
64560000	COT SOCIALES SUR PRIMES		2 250.00-	2 250.00	100.00
64570000	MÉDECINE DU TRAVAIL PERMANENTS	487.01	24.96	462.05	NS
64580000	CHARGES PROV. CONGES PAYES	281.58	15 437.16	15 155.58-	98.18-
64582000	CCHSCT		245.26	245.26-	100.00-
64700000	TITRES DE TRANSPORT	1 130.61	1 078.98	51.63	4.79
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL INTERM	947.81	1 158.09	210.28-	18.16-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		12 595.41	15 286.00	2 690.59-	17.60-
68111000	DOT AUX IMMOS INCORPORELLES	216.00	216.00		
68112000	DOT. AMORT/IMMO. CORPORELLES	12 379.41	15 070.00	2 690.59-	17.85-
DOTATIONS AUX PROVISIONS		2 500.00		2 500.00	
68174000	PROV DEP SUBVENTION	2 500.00		2 500.00	
REPORTS EN FONDS DEDIES		43 500.00	23 000.00	20 500.00	89.13
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER F.D	43 500.00	23 000.00	20 500.00	89.13
AUTRES CHARGES		13 112.62	27 463.25	14 350.63-	52.25-
65100000	DROITS AUTEURS MDA	4 503.22	1 933.25	2 569.97	132.94
65160000	DROITS D'AUTEURS AGESSA	7 972.59	25 524.98	17 552.39-	68.77-
65800000	CHARG. DIVERS. GESTION COURANT	636.81	5.02	631.79	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	657 947.92	659 692.68	1 744.76-	0.26-
RESULTAT D'EXPLOITATION	36 044.25	21 292.53	14 751.72	69.28
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	829.72	373.51	456.21	122.14
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	829.72	373.51	456.21	122.14
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	829.72	373.51	456.21	122.14
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS		2 000.00	2 000.00-	100.00-
68650000 DOT PROV DEP TITRES DE PART		2 000.00	2 000.00-	100.00-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		54.66	54.66-	100.00-
66100000 INTERETS DEBITEURS BANQUE		54.66	54.66-	100.00-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		2 054.66	2 054.66-	100.00-
RESULTAT FINANCIER	829.72	1 681.15-	2 510.87	149.35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	36 873.97	19 611.38	17 262.59	88.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	3 970.20	4 031.30	61.10-	1.52-
77700000 QP DES SUBVENTIONS D INVESTISS	3 970.20	4 031.30	61.10-	1.52-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 970.20	4 031.30	61.10-	1.52-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	3 527.00	2 743.90	783.10	28.54
67200000 CHARGES EXPLOI./EXER.ANT	3 527.00	2 743.90	783.10	28.54
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	966.00	1 848.99	882.99-	47.76-
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	966.00	1 848.99	882.99-	47.76-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 493.00	4 592.89	99.89-	2.17-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	522.80-	561.59-	38.79	6.91
TOTAL DES PRODUITS	698 792.09	685 390.02	13 402.07	1.96
TOTAL DES CHARGES	662 440.92	666 340.23	3 899.31-	0.59-
EXCEDENT OU DEFICIT	36 351.17	19 049.79	17 301.38	90.82

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	Nbj CA	31/12/2021 12	Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	123 365	854.95	104 315	796.03	19 050	18.26
Résultat de l'exercice	36 351	251.92	19 050	145.37	17 301	90.82
Provisions réglementées et subventions	545-	3.78-	3 425	26.14	3 970-	115.92-
FONDS PROPRES	159 171	NS	126 790	967.53	32 381	25.54
Provisions pour risques et charges	66 496	460.83	81 162	619.35	14 666-	18.07-
Emprunts et dettes assimilées	4 990	34.58	4 990	38.08		
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	230 657	NS	212 942	NS	17 715	8.32
Actif net immobilisé	48 412	335.51	50 044	381.89	1 633-	3.26-
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	182 245	NS	162 897	NS	19 348	11.88
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	6 645	46.05	3 200	24.42	3 445	107.66
Autres créances	68 673	475.92	106 537	812.98	37 864-	35.54-
Comptes de régularisation	1 466	10.16	2 094	15.98	629-	30.01-
ACTIF CIRCULANT	76 784	532.13	111 831	853.38	35 048-	31.34-
Fournisseurs et comptes rattachés	14 120	97.85	27 418	209.22	13 298-	48.50-
Autres dettes	72 160	500.08	54 924	419.12	17 236	31.38
Comptes de régularisation	12 867	89.17	20 999	160.25	8 132-	38.73-
DETTES D'EXPLOITATION	99 147	687.11	103 341	788.59	4 194-	4.06-
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	22 363-	154.98-	8 490	64.79	30 853-	363.40-
Disponibilités	204 727	NS	154 527	NS	50 199	32.49
Concours bancaires courants	119-	0.82-	120-	0.92-	2	1.30
TRESORERIE NETTE	204 608	NS	154 407	NS	50 201	32.51

TABLEAU DE FINANCEMENT
CALCUL DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
RESSOURCES DURABLES		
Résultat net comptable	36 351	19 050
Dotations aux amortissements et provisions	56 095	40 286
Reprises sur amortissements et provisions	58 166-	105 076-
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat	3 970-	4 031-
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	30 310	49 772-
Prélèvements		
AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE	30 310	49 772-
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
TOTAL DES RESSOURCES	30 310	49 772-
EMPLOIS FIXES		
Acquisitions d'immobilisations	10 963	7 986
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS	10 963	7 986
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL **Ressource nette (+) ou emploi net (-)**	19 348	57 758-

TABLEAU DE FINANCEMENT
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

	Variations N - (N-1) 31/12/2022 12	Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2021 12
VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	3 445	451
Autres créances	37 864-	44 859-
Comptes de régularisation	629-	236
VARIATION	35 048-	44 172-
VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE		
Fournisseurs et comptes rattachés	13 298-	10 285
Autres dettes	17 236	1 958
Comptes de régularisation	8 132-	449
VARIATION	4 194-	12 693
BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice	30 853	56 864
VARIATION TRESORERIE		
Disponibilités	50 199	919-
Concours bancaires courants	2	26
VARIATION	50 201	893-
UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	19 348-	57 758

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12	
RESULTAT NET COMPTABLE		36 351		19 050
± Non flux d'exploitation				
Dotations aux amortissements et provisions	56 095		40 286	
Reprises sur amortissements et provisions	58 166	6 041	105 076	68 821
Plus ou moins-values sur cession d'actif				
Subventions d'investissements virées au résultat	3 970		4 031	
= Capacité d'autofinancement		30 310		49 772
- Prélèvements				
= Autofinancement disponible		30 310		49 772
+ Variation du B.F.R.		30 853		56 864
= Trésorerie d'exploitation		61 164		7 093
+ Ressources				
Cessions d'immobilisations				
Augmentation des capitaux propres				
Augmentations des comptes courants d'associés				
Augmentations des dettes financières				
Subventions reçues				
- Emplois				
Acquisitions d'immobilisations	10 963		7 986	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Réduction des capitaux propres		10 963		7 986
Dividendes				
Remboursements des comptes courants d'associés				
Remboursements des dettes financières				
= Variation de trésorerie		50 201		893
+ Trésorerie initiale		154 407		155 300
TRESORERIE FINALE		204 608		154 407

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 17
Permanence ou changement de méthodes 17
Informations générales complémentaires 17

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 18
Etat des amortissements 18
Tableau de variation des fonds propres 19
Tableau de variation des fonds dédiés 20
Etat des provisions 21
Etat des échéances des créances et des dettes 21
Dépréciation des stocks et en cours 21
Produits à recevoir 21
Charges à payer 22
Charges et produits constatés d'avance 22

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants 22
Honoraires des commissaires aux comptes 22

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites 23

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 329 922.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 693 992.17 Euros et dégageant un excédent de 36 351.17 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 -

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.

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

La diminution de la provision pour indemnité de départ à la retraite découle du depart du dernier salarié ayant une ancienneté significative dans l' association.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	7 371		
Installations générales agencements aménagements des constructions			4 955
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	87 120		4 455
Installations générales agencements aménagements divers	30 108		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 952		1 553
TOTAL	133 179		10 963
Autres participations	2 000		
Prêts, autres immobilisations financières	11 697		
TOTAL	13 697		
TOTAL GENERAL	154 247		10 963

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			7 371	7 371
Installations générales agencements aménagements constr.			4 955	4 955
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		26 709	64 866	64 866
Installations générales agencements aménagements divers			30 108	30 108
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 428	16 077	16 077
TOTAL		28 137	116 005	116 005
Autres participations			2 000	2 000
Prêts, autres immobilisations financières			11 697	11 697
TOTAL			13 697	13 697
TOTAL GENERAL		28 137	137 073	137 073

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 528	216		6 744
Installations générales agencements aménagements constr.		314		314
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	76 819	6 712	26 709	56 822
Installations générales agencements aménagements divers	6 820	3 452		10 272
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 036	1 901	1 428	12 510
TOTAL	95 675	12 379	28 137	79 917
TOTAL GENERAL	102 203	12 595	28 137	86 661

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
Autres immob.incorporelles TOTAL	216				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	314				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 376	336			
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 452				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 032	869			
TOTAL	11 174	1 205			
TOTAL GENERAL	11 390	1 205			

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	104 315		19 050		123 365
Excédent ou déficit de l'exercice	19 050	19 050-	36 351	0-	36 351
Situation nette	123 365	19 050-	74 451	19 050	159 716
Subventions d'investissement	3 425			3 527	545-
TOTAL I	126 790	19 050-	55 401	3 527	159 171

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 *
Subventions d'exploitation	58 500		40 500				61 500
CHRONIQUE DOCUMENTAIRE	28 000		19 000				9 000
OBSEVATOIRE EN CRECHE	5 000		5 000				
CINEMATHEQUE DU DOCU	2 500		2 500				
AUTRES PROJETS	21 000		12 000				9 000
CINEMATHEQUE	2 000		2 000				
BEAUMONTS							6 000
ATELIER PRISON							9 000
LUDOTHEQUE							4 000
ILE DES POSSIBLES							10 000
AUTRES PROJETS							14 500
TOTAL	58 500		40 500				61 500

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

ANNEXE

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

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
Pensions et obligations similaires	22 662		17 666		4 996
TOTAL	22 662		17 666		4 996

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	2 000				2 000
Sur stocks et en cours	884		166		718
Autres provisions pour dépréciation		2 500			2 500
TOTAL	2 884	2 500	166		5 218
TOTAL GENERAL	25 546	2 500	17 832		10 214
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 500	17 832		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	11 697	0	11 697
Autres créances clients	6 645	6 645	
Divers état et autres collectivités publiques	71 173	71 173	
Charges constatées d'avance	1 466	1 466	
TOTAL	90 981	79 284	11 697

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	119	119		
Emprunts et dettes financières divers	4 990	4 990		
Fournisseurs et comptes rattachés	14 120	14 120		
Personnel et comptes rattachés	22 045	22 045		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 688	47 688		
Autres impôts taxes et assimilés	1 806	1 806		
Autres dettes	621	621		
Produits constatés d'avance	12 867	12 867		
TOTAL	104 256	104 256		

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	1 445
Autres créances	71 173
Total	72 618

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	119
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 715
Dettes fiscales et sociales	25 739
Autres dettes	3
Total	37 576

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 466
Total	1 466
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	12 867
Total	12 867

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Article 20 de la loi du 23 Mai 2006 relatif à la rémunération des dirigeants.

Selon cet article, les associations, dont le budget est supérieur à 150.000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'Etat ou d'une collectivité territoraile dont le montant est supérieur à 50.000 €, doivent publier chaque année dans le compte financier les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature. Cette disposition doit figurer dans l'annexe des comptes annuels.
Dans l'association les trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés sont le Président, le Trésorier, et la directrice. Les deux premiers étant bénévoles et ne percevant donc pas de rémunérations, cela reviendrait à communiquer une information individualisée concernant la Directrice En conséquence de quoi, aucune rémunération et aucun avantage en nature ne peuvent etre divulgués, la loi ayant prévu que l'information doit être globale et n'a pas à être donnée de façon nominative.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 700 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5 700 euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : Neant

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Une provision pour charge correspondant à la dette actuarielle figure au bilan de l'association.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	4 950
moins de 35 ans	plus de 30 ans	46
Engagement total		4 996

Hypothèses de calculs retenues

Age départ à la retraite : 65 ans
Convention collective : Indemnité légale
Taux de progression salaire : 1% constant
Taux de rotation : 1% constant
Taux de charges : 43% pour les non cadres et les cadres
Table de mortalité : TH-TF 00-02
Taux d'actualisation 3.70%

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité	3 467	1 528	