

Association CIDFF 86

33 AVENUE RHIN ET DANUBE

86000 POITIERS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 <i>et</i> 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 <i>et</i> 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Annexe</i>	6 <i>à</i> 12
- <i>Détail bilan</i>	13 <i>à</i> 15
- <i>Détail Compte de résultat</i>	16 <i>à</i> 18
- <i>Equilibre financier</i>	19
- <i>Etat des Immobilisations</i>	20 <i>à</i> 22

bakertilly

6 T RUE ALBIN HALLER

POLE REPUBLIQUE SECTEUR 2

86000 POITIERS

05 49 37 03 13

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...	5 186	5 186				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	72 176	66 713	5 463	12 427	6 963	56.03
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	77 363	71 899	5 463	12 427	6 963	56.03
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	30 405		30 405	21 849	8 556	39.16
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	21 274		21 274	92 374	71 100	76.97
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	223 227		223 227	170 340	52 887	31.05
	Charges constatées d'avance (2)	91		91		91	
	Total II	274 997		274 997	284 563	9 566	3.36
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		352 360	71 899	280 461	296 990	16 529	5.57

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	5 641	5 641		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	43 310	814	42 496	NS
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	5 308	42 496	37 188	87.51
	Situation nette (sous total)	42 977	37 669	5 308	14.09
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	3 098	8 981	5 883	65.51
	Provisions réglementées				
	Total I	46 075	46 650	575	1.23
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés	88 771	49 686	39 085	78.66
	Total II	88 771	49 686	39 085	78.66
DETTE (1)	Provisions pour risques		24 266	24 266	100.00
	Provisions pour charges				
DETTE (1)	Total III		24 266	24 266	100.00
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	18 330	7 783	10 547	135.51
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	29 319	54 917	25 598	46.61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	81 877	83 688	1 811	2.16
	Instruments de trésorerie				
DETTE (1)	Produits constatés d'avance	16 089	30 000	13 911	46.37
	Total IV	145 615	176 388	30 774	17.45
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	280 461	296 990	16 529	5.57

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

129 526

146 388

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		230		225	5	2.22
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		64 593		80 808	16 215	20.07
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		337 783		325 650	12 133	3.73
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public		940		4 350	3 410	78.39
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		25 468		9 300	16 168	173.84
Utilisations des fonds dédiés		5 157		13 103	7 946	60.64
Autres produits		102		55	47	86.43
Total I		434 274		433 491	782	0.18
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		77 750		80 352	2 602	3.24
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		3 749		3 549	200	5.64
Salaires et traitements		219 074		212 122	6 953	3.28
Charges sociales		73 454		65 781	7 674	11.67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		7 688		7 502	186	2.48
Dotations aux provisions				9 637	9 637	100.00
Reports en fonds dédiés		44 243		35 947	8 296	23.08
Autres charges		5		117	112	95.36
Total II		425 964		415 006	10 958	2.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		8 309		18 485	10 175	55.05

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		70		70	0	0.03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		70		70	0	0.03
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)		70		70	0	0.03
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		8 380		18 555	10 175	54.84
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		329		8 072	7 743	95.92
Sur opérations en capital		5 883		5 909	26	0.44
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		3 886		13 686	9 800	71.61
Total V		10 098		27 667	17 569	63.50
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		13 170		3 726	9 444	253.45
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		13 170		3 726	9 444	253.45
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		3 072		23 941	27 013	112.83
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		444 442		461 228	16 787	3.64
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		439 134		418 732	20 401	4.87
5. EXCEDENT OU DEFICIT		5 308		42 496	37 188	87.51

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature			19 090		19 090	100.00
Prestations en nature	7 692		7 692			
Bénévolat	16 093				16 093	
TOTAL	23 785		26 782		2 997	11.19
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	7 692		7 692			
Prestations en nature						
Personnel bénévole	16 093		19 090		2 997	15.70
TOTAL	23 785		26 782		2 997	11.19

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 280 460.61 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 434 273.56 Euros et dégageant un excédent de 5 307.74 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

Présentation de l'association :

L'association CIDFF 86 est un acteur majeur de la politique publique d'information des femmes sur le département de la Vienne. Elle exerce une mission d'intérêt général, confiée par l'Etat dont l'objectif est de favoriser l'autonomie sociale, professionnelle et personnelle des femmes et de promouvoir l'égalité entre les femmes et les hommes, de lutter contre les violences sexistes et sexuelles.

Le CIDFF de la Vienne fait partie du réseau des CIDFF - Centres d'information sur les

ANNEXE

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

droits des femmes et des familles. Les CIDFF informent, orientent et accompagnent le public, en priorité les femmes, dans les domaines de :

- l'accès au droit ;
- de la lutte contre les violences sexistes ;
- du soutien à la parentalité ;
- de l'emploi, de la formation professionnelle et de la création d'entreprise ;
- de l'éducation et de la citoyenneté ;
- de la santé psychologique.

L'association n'est pas fiscalisée.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 186		
Installations générales agencements aménagements divers	2 806		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	68 646		725
TOTAL	71 451		725
TOTAL GENERAL	76 638		725

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 186	5 186
Installations générales agencements aménagements divers			2 806	2 806
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			69 371	69 371
TOTAL			72 176	72 176
TOTAL GENERAL			77 363	77 363

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	5 186			5 186
Installations générales agencements aménagements divers	2 806			2 806
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 219	7 688		63 907
TOTAL	59 025	7 688		66 713
TOTAL GENERAL	64 211	7 688		71 899

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	7 688				
TOTAL	7 688				
TOTAL GENERAL	7 688				

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	5 641 -				5 641 -
Report à nouveau	814	42 496	42 496		43 310
Excédent ou déficit de l'exercice	42 496	42 496 -	5 308	0	5 308
Situation nette	37 669		47 804		42 977
Subventions d'investissement	8 981			17 574	3 098
TOTAL I	46 650		47 804	17 574	46 075

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 DEEDIES	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 CAF ARS PERM RURALE 2021 CV EMPLOI POITIERS REGION GR PAROLES POITIE FIPD GR DE PAROLE CHATEL DRDFE VIOLENCES ARS OUTILS VIOLENCES REGION SENSIBIL VIOL FED REG PROSITUION GR POITIERS CV PARENTALI	45 686		5 158			40 528	
	13 739		2 429			11 310	
	7 844					7 844	
	3 378					3 378	
	673					673	
	425					425	
	2 282					2 282	
	1 516		534			982	
	2 195		2 195				
	9 992					9 992	
Contributions financières d'autres organismes POITIERS CV EGALITE DEP PERMANANCE RURAL 22 DRDFE INFO JURIDIQUE 22 CV EMPLOI POITIERS 22 ARS SANTE MENTAL PEP 22 FIPD GP PAROLES CHAT 22 DRDFE GR PAROLES POIT 22 DRDFE VIOLENCES 2022 CAF PARENTALITE 2022 CV PARENTALITE CHATEL 22	3 642					3 642	
	4 000				27 750	31 750	27 750
	4 000					4 000	
					354	354	354
					12 794	12 794	12 794
					727	727	727
					996	996	996
					1 368	1 368	1 368
					1 581	1 581	1 581
					4 714	4 714	4 714
Ressources liées à la générosité du public GRAND POITIERS CV PAR 22 ANCT CV PARENT POIT 22 DEPARTEMENT FAM MONOP						4 672	4 672
					544	544	544
					16 492	16 492	16 492
					4 000	4 000	4 000
					640	640	640
					11 852	11 852	11 852
TOTAL	49 686		5 158		44 242	88 770	44 242

* 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
Autres provisions pour risques et charges	24 266		24 266		
TOTAL	24 266		24 266		
TOTAL GENERAL	24 266		24 266		
Dont dotations et reprises					
d'exploitation			20 380		
exceptionnelles			3 886		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	30 405	30 405	
Divers état et autres collectivités publiques	16 899	16 899	
Débiteurs divers	4 376	4 376	
Charges constatées d'avance	91	91	
TOTAL	51 770	51 770	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	18 330	18 330		
Personnel et comptes rattachés	7 806	7 806		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 467	21 467		
Autres impôts taxes et assimilés	46	46		
Autres dettes	81 877	81 877		
Produits constatés d'avance	16 089	16 089		
TOTAL	145 615	145 615		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 10 ans

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	7 111
Autres créances	17 337
Total	24 448

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 957
Dettes fiscales et sociales	11 877
Total	19 834

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	91
Total	91
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	16 089
Total	16 089

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	9
Total	10

Valorisation des contributions volontaires

La mise à disposition des locaux par la ville de Châtellerault a été estimée à 7 692 €.

Les heures de bénévolat 2022 (1 163 heures) ont été valorisées à 12 874 € (SMIC).

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 600 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association 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.

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL							
20500000	LOGICIELS	5	186	5	186		
28050000	AMORT LOGICIELS	5	186	5	186		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		5	463	12	427	6	963
21810000	INSTALLATIONS GENERALES	2	806	2	806		
21830000	MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	62	043	61	318	725	1.18
21840000	MOBILIER	7	328	7	328		
28181000	AMORT INSTAL. GENERALES	2	806	2	806		
28183000	AMORT MAT.BUR ET INFORMAT	57	247	49	845	7	402
28184000	AMORT MOBILIER	6	660	6	374	286	4.49
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		5	463	12	427	6	963
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		30	405	21	849	8	556
41100000	USAGERS-ORGAN.PRISE CHGE	23	294	21	849	1	445
41810000	FACTURES A ETABLIR	7	111			7	111
AUTRES		21	274	92	374	71	100
40100000	FOURNISSEURS		119	3	587	3	468
44100000	SUBV A RECEVOIR	3	500			3	500
44104000	CONSEIL DEPARTEMENTAL			34	300	34	300
44104200	REGION PC	13	399	12	672	727	5.73
44119100	FSE			38	325	38	325
46710000	INDEMNITE CPAM	803		432		370	85.67
46750000	AGS RJ	987				987	
46760000	MANDATAIRE JUDIC. MAITRE CAPEL	2	029	2	047	18	0.89
46870000	DIVERS PDTS A RECEVOIR	438		1	011	573	56.65
DISPONIBILITES		223	227	170	340	52	887
51230000	LIVRET ASSOCIATIF	70	345	70	274	70	0.10
51250000	CIC APRES RJ	152	882	100	066	52	817
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		91				91	
48600000	CHARGE CONSTATEE D'AVANCE	91				91	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		274	997	284	563	9	566
TOTAL GENERAL		280	461	296	990	16	529

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	5 641		5 641			
10200000 FDS ASS.SANS DROIT REPRIS	5 641		5 641			
REPORT A NOUVEAU	43 310		814		42 496	NS
11000000 REPORT A NOUVEAU (CREDIT)	61 252		18 756		42 496	226.57
11900000 REPORT A NOUVEAU (DEBIT)	17 942		17 942			
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 308		42 496		37 188	87.51
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	42 977		37 669		5 308	14.09
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	3 098		8 981		5 883	65.51
13131000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT CAF	9 620		9 620			
13132000 SUBV° CONSEIL RÉGIONAL (EQUIPT	11 025		11 025			
13913100 SUB. INS. CPTE DE RE. CAF	8 220		5 567		2 653	47.66
13913200 SUB. INS. CPTE DE RE. CONS. R.	9 327		6 097		3 229	52.96
TOTAL FONDS PROPRES	46 075		46 650		575	1.23
FONDS DEDIES	88 771		49 686		39 085	78.66
19400000 FONDS DEDIES	88 771		49 686		39 085	78.66
TOTAL FONDS DEDIES	88 771		49 686		39 085	78.66
PROVISIONS POUR RISQUES			24 266		24 266	100.00
15180000 AUTRES PROV. RISQUES			3 886		3 886	100.00
15181000 PROVIS. POUR RISQUES SUBVENT.			20 380		20 380	100.00
TOTAL PROVISIONS			24 266		24 266	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 330		7 783		10 547	135.51
40100000 FOURNISSEURS	10 373		3 142		7 232	230.20
40810000 FRS, FACT.NON PARVENUES	7 957		4 641		3 315	71.42
DETTES FISCALES ET SOCIALES	29 319		54 917		25 598	46.61
42100001 PERSONNEL REMUNERAT.DUES	31				31	
42820000 DETTES PROV.CONG.A PAYER	7 775		16 469		8 694	52.79
43100000 URSSAF	6 161		20 809		14 648	70.39
43720000 IPSEC MUTUELLE	1 609		1 470		139	9.45
43730000 IRCANTEC	890		698		193	27.62
43731000 IPSEC PREV	1 537		1 339		198	14.82
43732000 CNP PERENNA	2 667		2 317		350	15.11
43733000 ARRCO	4 501		2 341		2 159	92.24
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL			262		262	100.00
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	2 680		6 088		3 408	55.98
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A PAYE	1 422		2 850		1 428	50.10
44210000 PRELEV A LA SOURCE	46		274		228	83.21
AUTRES DETTES	81 877		83 688		1 811	2.16
41100000 USAGERS-ORGAN.PRISE CHGE	9 490		9 108		382	4.19
46751000 DETTES SOCIALES	30 709		31 411		702	2.23
46753000 DETTES FISCALES	3 241		3 425		184	5.38
46754000 DETTES FOURNISSEURS RJ	9 374		9 906		533	5.38
46755000 DETTES BANQUE RJ	13 627		14 401		774	5.38
46770000 DETTES NON PRODUITES	15 437		15 437			

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 089	30 000	13 911	46.37
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	16 089	30 000	13 911	46.37
TOTAL DETTES	145 615	176 388	30 774	17.45
TOTAL GENERAL	280 461	296 990	16 529	5.57

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS		230		225	5	2.22
75600000 COTISATIONS DES ADHERENTS		230		225	5	2.22
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		64 593		80 808	16 215	20.07
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		30 489		33 220	2 731	8.22
70601500 prestation FRNA		33 144		43 600	10 456	23.98
70620000 PRESTATION VAE		960		3 988	3 028	75.93
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		337 783		325 650	12 133	3.73
74100100 DRDFE		103 500		87 830	15 670	17.84
74100200 CGET - Préfecture		8 350		17 500	9 150	52.29
74100300 FIPD		17 500		15 000	2 500	16.67
74100700 ARS				11 000	11 000	100.00
74101200 MINISTERE DE LA JUSTICE		42 770			42 770	
74200100 Conseil Régional Nouvelle Aqu		28 863		36 907	8 044	21.80
74300100 Conseil Départemental Vienne		51 300		53 363	2 063	3.87
74400100 GRAND POITIERS		20 000		20 000		
74400200 SUBVENTION GRAND CHATELLERAULT		2 000		2 500	500	20.00
74420000 FNCIDFF				700	700	100.00
74500000 MAIRIES		1 700		1 550	150	9.68
74500100 Ville de Chatellerault		11 500		13 000	1 500	11.54
74500200 Ville de Poitiers		10 000		10 000		
74500300		2 000			2 000	
74700100 CAF 86		38 300		38 300		
74700300 FRANCE ACTIVE				8 000	8 000	100.00
74700400 FONDATION DE FRANCE				10 000	10 000	100.00
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		940		4 350	3 410	78.39
75400000 COLLECTES DONS		940		4 350	3 410	78.39
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		25 468		9 300	16 168	173.84
78150000 REP.PROV.POUR RISQUES		20 380		1 183	19 197	NS
79100000 REMB FRAIS DE FORMATION		4 921			4 921	
79110000 TRANSFERT DE CHARGES				1 011	1 011	100.00
79130200 IJ PREVOYANCE RETRAITE BRUT		167		7 107	6 940	97.65
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		5 157		13 103	7 946	60.64
78940000 REPRISE SUR FONDS DEDIES		5 157		13 103	7 946	60.64
AUTRES PRODUITS		102		55	47	86.43
75800000 PDTS DIVERS DE GESTION		102		55	47	86.43
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		434 274		433 491	782	0.18
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		77 750		80 352	2 602	3.24
60400000 ETUDES PREST.SERVICES		10 211		8 715	1 496	17.16
60410000 FRAIS PRESTAT. ADM. SS TRAIT.				1 716	1 716	100.00
60613000 ELECTRICITE		662		652	10	1.55
60630000 FOURN.ENTRET.& PTIT EQUIP		726		1 317	591	44.84
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES		1 303		2 588	1 284	49.64
61310000 LOYER		1 150		1 475	325	22.03
61350000 LOCATION MOBILIERES		409		1 636	1 227	75.00
61520000 ENT.REPAR.S/BIENS IMMOBIL		5 512		2 593	2 920	112.61
61560000 CONTRAT ENTRETIEN		5 320		4 055	1 264	31.18
61600000 PRIMES D'ASSURANCES		1 676		1 538	138	8.97

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
61840000 LOGICIELS INFORMATIQUES			1 284		1 284	100.00
62200000 REMUNERATION D'INTERMEDIA	2 480		270		2 210	818.52
62260000 HONORAIRES	19 264		17 036		2 229	13.08
62261000 HONORAIRES DIVERS	5 760		14 317		8 557	59.77
62300000 PUBLICITE			625		625	100.00
62340000 CADEAUX	1 117		100		1 017	NS
62360000 BROCHURES DEPLIANTS	1 230		1 701		471	27.69
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	10 878		11 245		368	3.27
62560000 MISSIONS	1 126		16		1 110	NS
62610000 FRAIS POSTAUX	895		438		456	104.11
62620000 FRAIS DE TELECOMMUNICATION	7 312		6 508		804	12.35
62700000 SERVICES BANCAIRES	162		127		35	27.40
62810000 COTISATIONS	558		401		157	39.03
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 749		3 549		200	5.64
63130000 FORM.PROFESS.CONTINUE	3 749		3 549		200	5.64
SALAIRES ET TRAITEMENTS	219 074		212 122		6 953	3.28
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	214 473		206 972		7 501	3.62
64120000 CONGES PAYES	8 694		782		9 476	NS
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			3 579		3 579	100.00
64150000 INDEMNITE JOURNALIERE			788		788	100.00
64160000 INDEMNITE LICENCIEMENT	13 295				13 295	
CHARGES SOCIALES	73 454		65 781		7 674	11.67
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	46 552		42 479		4 073	9.59
64511000 URSAFF BENEVOLES			152		152	100.00
64520000 COTIS IPSEC PREV	3 765		3 393		372	10.96
64530000 COTIS. RETRAITE PREVOYAN.	1 080		3 670		2 590	70.57
64530100 ARRCO	9 105		4 774		4 331	90.73
64531000 IPSEC PREVOYANCE	4 692		4 540		151	3.33
64532000 RETRAITE CAISSE DE DEPOT	5 731		5 572		159	2.85
64580000 CHARGE SUR CP	3 408		209		3 199	NS
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 526		1 249		278	22.25
64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	4 411		160		4 251	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	7 688		7 502		186	2.48
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	7 688		7 502		186	2.48
DOTATIONS AUX PROVISIONS			9 637		9 637	100.00
68150000 DOT.PROV.POUR RISQUES			9 637		9 637	100.00
REPORTS EN FONDS DEDIES	44 243		35 947		8 296	23.08
68940000 PRO ENGAG A REALISER	44 243		35 947		8 296	23.08
AUTRES CHARGES	5		117		112	95.36
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION	5		117		112	95.36
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	425 964		415 006		10 958	2.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 309		18 485		10 175	55.05

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	70	70	0	0.03
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIER	70	70	0	0.03
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	70	70	0	0.03
RESULTAT FINANCIER	70	70	0	0.03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	8 380	18 555	10 175	54.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	329	8 072	7 743	95.92
77200000 PRODUITS EXERC.ANTERIEURS	329	8 072	7 743	95.92
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 883	5 909	26	0.44
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RESULTA	5 883	5 909	26	0.44
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	3 886	13 686	9 800	71.61
78750000 REP.PROV/RISQUES ET CHARG	3 886	13 686	9 800	71.61
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 098	27 667	17 569	63.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	13 170	3 726	9 444	253.45
67200000 CHARG.EXERCICES ANTERIEUR	13 170	3 726	9 444	253.45
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 170	3 726	9 444	253.45
RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 072	23 941	27 013	112.83
TOTAL DES PRODUITS	444 442	461 228	16 787	3.64
TOTAL DES CHARGES	439 134	418 732	20 401	4.87
EXCEDENT OU DEFICIT	5 308	42 496	37 188	87.51

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	37 669	209.94		4 827	21.50		42 496	880.43
Résultat de l'exercice	5 308	29.58		42 496	189.32		37 188	87.51
Provisions réglementées et subventions	3 098	17.27		8 981	40.01		5 883	65.51
FONDS PROPRES	46 075	256.79		46 650	207.83		575	1.23
Provisions pour risques et charges	88 771	494.75		73 952	329.46		14 819	20.04
Emprunts et dettes assimilées								
Groupes et associés								
CAPITAUX PERMANENTS	134 846	751.54		120 602	537.28		14 244	11.81
Actif net immobilisé	5 463	30.45		12 427	55.36		6 963	56.03
Charges à répartir sur plusieurs exercices								
FONDS DE ROULEMENT	129 383	721.09		108 175	481.92		21 208	19.60
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT								
Stocks et en cours								
Créances usagers et comptes rattachés	30 405	169.46		21 849	97.34		8 556	39.16
Autres créances	21 274	118.57		92 374	411.53		71 100	76.97
Comptes de régularisation	91	0.51					91	
ACTIF CIRCULANT	51 770	288.53		114 223	508.87		62 453	54.68
Fournisseurs et comptes rattachés	18 330	102.16		7 783	34.67		10 547	135.51
Autres dettes	111 196	619.73		138 605	617.49		27 409	19.77
Comptes de régularisation	16 089	89.67		30 000	133.65		13 911	46.37
DETTES D'EXPLOITATION	145 615	811.56		176 388	785.81		30 774	17.45
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	93 844	523.03		62 165	276.94		31 679	50.96
Disponibilités	223 227	NS		170 340	758.86		52 887	31.05
Concours bancaires courants								
TRESORERIE NETTE	223 227	NS		170 340	758.86		52 887	31.05

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 LOGICIELS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	MICROSOFT OFFICE XP PRO	333.18	040204	L 100,00	333.18		333.18		
00004 000	PACK LOGICIEL (XP PRO PME	775.19	300603	L 100,00	775.19		775.19		
00007 000	LOGICIEL TREND MICRO SITE CHATELLERAULT	461.66	030805	L 100,00	461.66		461.66		
00008 000	LOGICIEL TREND MICRO SITE POITIERS	717.60	030805	L 100,00	717.60		717.60		
00036 000	2 logiciels Office Basic	490.36	040106	L 100,00	490.36		490.36		
00037 000	Logiciel Office PME 2003	330.00	040106	L 100,00	330.00		330.00		
00045 000	Microsoft Office basic 2007	184.18	310808	L 100,00	184.18		184.18		
00046 000	Microsoft Office PME 2007	238.00	310808	L 100,00	238.00		238.00		
00047 000	Winzip 11 Standard	39.95	310808	L 100,00	39.95		39.95		
00054 000	PACK OFFICE	323.70	261110	L 100,00	323.70		323.70		
00055 000	LOGICIEL CONSOLE KASPERSKY PRISE DE CONTROLE A DISTANCE	287.04	261110	L 100,00	287.04		287.04		
00059 000	PACK OFFICE PME 2010 + LICENCE KASPERSKY	742.72	270412	L 100,00	742.72		742.72		
00063 000	LOGICIEL WINDOWS 8.1	115.00	040314	L 100,00	115.00		115.00		
00064 000	LOGICIEL WINDOWS 7 PRO	147.90	040314	L 100,00	147.90		147.90		
Totaux compte : 20500000		5 186.48			5 186.48		5 186.48		

Compte : 21810000 INSTALLATIONS GENERALES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	INSTALLATION TELEPHONIQUE	2 385.31	050598	L 10,00	2 385.31		2 385.31		
00031 000	A2C RESEAU CHATELLERAULT	420.25	090904	L 10,00	420.25		420.25		
Totaux compte : 21810000		2 805.56			2 805.56		2 805.56		

Compte : 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	FAX GALEO 100	181.41	290797	L 20,00	181.41		181.41		
00008 000	INFORMATIQUE PCS 42 SX/33	1 071.72	270995	L 50,00	1 071.72		1 071.72		
00010 000	ORDINATEUR CELERON	1 218.07	311298	L 50,00	1 218.07		1 218.07		
00011 000	RETROPROJECTEUR IMTIMUS	547.70	311298	L 20,00	547.70		547.70		
00015 000	IMPRIMANTE IEXMARK	114.94	040700	L 50,00	114.94		114.94		
00016 000	HP OMNIBOOK	1 805.00	190601	L 33,33	1 805.00		1 805.00		
00019 001	POSTE TRAVAIL MTI MASTER	2 654.94	300603	L 20,00	2 654.94		2 654.94		
00020 000	IMPRIMANTE HP DESKJET	194.17	300603	L 20,00	194.17		194.17		
00021 000	LECTEUR ZIP	110.63	300603	L 20,00	110.63		110.63		
00024 000	COPIEUR XLABEL DC220 CHAT	1 808.35	300603	L 20,00	1 808.35		1 808.35		
00026 000	PORTABLE COMPACQ MTI	1 703.10	040204	L 20,00	1 703.10		1 703.10		
00030 000	STATIONS DE TRAVAIL (CHATELLERAULT ET POITIERS)	757.18	290904	L 20,00	757.18		757.18		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00032 000	3 ordinateurs MASTER	1 808.35	040106	L 33,33	1 808.35		1 808.35		
00033 000	3 moniteurs 17 pouces CRT	394.68	040106	L 33,33	394.68		394.68		
00034 000	Imprimante HO LaserJet 1022N	358.80	040106	L 33,33	358.80		358.80		
00035 000	Ordinateur HP/Compaq DX-2000	1 179.26	310506	L 33,33	1 179.26		1 179.26		
00038 000	Imprimante HP laser jet	454.48	271106	L 33,33	454.48		454.48		
00041 000	Ordinateur HP MTI	1 088.36	270107	L 33,33	1 088.36		1 088.36		
00042 000	Ecran plat 19 pouces TFT HP	257.14	270107	L 33,33	257.14		257.14		
00043 000	Ordinateur portable HP	1 793.45	270107	L 33,33	1 793.45		1 793.45		
00044 000	Imprimante HP K 550	178.20	270107	L 33,33	178.20		178.20		
00048 000	Ordinateur HP Compaq	889.83	310808	L 33,33	889.83		889.83		
00052 000	PHOTOCOPIEUR XEROS 123	2 800.19	230209	L 20,00	2 800.19		2 800.19		
00056 000	MODEM BORTHER MFC + HP COLOR LASER JET + 3 HP COMPAQ + 3 ECRANS + 1PC 3GO + 5 ECRANS	3 733.65	261110	L 33,33	3 733.65		3 733.65		
00060 000	PC TERRA PC BUSINESS SLIM 6100 + ECRAN LD + 2 PORTABLES COMPAQ 4530 S	2 841.91	270412	L 33,33	2 841.91		2 841.91		
00061 000	ORDINATEUR MONTE ATELIER MICRO COM	454.00	210813	L 33,33	454.00		454.00		
00062 000	2 ORDINATEURS MONTES HEDEN 9350 CA	753.12	040314	L 33,33	753.12		753.12		
00066 000	AUDIKA MICROPHONE	1 518.30	120716	L 33,33	1 518.30		1 518.30		
00067 000	XEROX ORDINATEUR	2 016.00	170516	L 33,33	2 016.00		2 016.00		
00068 000	PORTABLE ASUS XEROX	523.80	231216	L 33,33	523.80		523.80		
00070 000	PC DELL OPTIPLEX 3050 SSF	808.92	150218	L 33,33	808.92		808.92		
00071 000	PC DELL OPTIPLEX 3050 SSF + ECRAN AOC	933.74	150218	L 33,33	933.74		933.74		
00072 000	POINT ACCES WIFI	194.40	300320	L 33,33	115.00	65.00	180.00	14.40	
00073 000	POINT ACCES WIFI	158.41	310720	L 33,33	76.00	53.00	129.00	29.41	
00074 000	Ordinateur ASUS	887.03	140920	L 33,33	385.00	296.00	681.00	206.03	
00075 000	COPIEUR XEROX	3 830.40	110220	L 20,00	1 448.00	767.00	2 215.00	1 615.40	
00076 000	COPIEUR EPSON	2 668.74	110220	L 20,00	1 008.00	534.00	1 542.00	1 126.74	
00077 000	ORDINATEURS ACER	9 512.40	170220	L 33,33	5 934.00	3 171.00	9 105.00	407.40	
00078 000	WILDIX-Téléphone IP WP480G	5 440.18	310120	L 33,33	3 479.00	1 814.00	5 293.00	147.18	
00083 000	ASUS 14 X409JA-BV009T CORE I3 1005G1	703.10	150321	L 33,33	188.00	235.00	423.00	280.10	
00084 000	PORTABLE MSI 15.6" FULL HD - INTEL CORE I5-10210U	970.20	150321	L 33,33	259.00	324.00	583.00	387.20	
00085 000	PORT. ASUS P1500CEA BR 271 R I3	724.80	310522	L 33,33		143.00	143.00	581.80	
Totaux compte : 21830000		62 043.05			49 845.39	7 402.00	57 247.39	4 795.66	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	MATE BUREAU CHATELLERAULT	166.93	311292	L 20,00	166.93		166.93		
00002 000	TABLE D'OCCASION	200.57	100402	L 20,00	200.57		200.57		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur	Date
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total	Résiduelle	Cession
00003 000	PLAN COMPACT 90°	205.71	101003	L 10,00	205.71		205.71		
00004 000	CAISSON EXTREMITÉ PROF 1	173.42	101003	L 10,00	173.42		173.42		
00005 000	PLAN DE RETOUR 1000x610	93.29	101003	L 10,00	93.29		93.29		
00006 000	CONVIVIALITE	123.19	101003	L 10,00	123.19		123.19		
00007 000	ARMOIRE BASSE 100x12x45	299.00	101003	L 10,00	299.00		299.00		
00039 000	Bureau Pronto Aulne/Noir	609.62	110806	L 10,00	609.62		609.62		
00040 000	Fauteuil Léo Confort Bleu	97.69	110806	L 10,00	97.69		97.69		
00049 000	Fauteuil	142.32	100308	L 10,00	142.32		142.32		
00050 000	4 Siège	425.78	080908	L 10,00	425.78		425.78		
00051 000	2 armoires à rideaux	559.60	310808	L 10,00	559.60		559.60		
00057 000	MOBILIER CHATELLERAULT	503.40	130810	L 20,00	503.40		503.40		
00058 000	MOBILIER BUXEROLLES	1 212.86	230810	L 20,00	1 212.86		1 212.86		
00065 000	JPG 12 CHAISES BLEUES	362.11	070714	L 20,00	362.11		362.11		
00069 000	BRUNEAU 14 CHAISES	731.40	230915	L 25,00	731.40		731.40		
00079 000	BUREAU	524.40	110520	L 20,00	173.00	105.00	278.00	246.40	
00080 000	TABLE	321.47	110520	L 20,00	107.00	65.00	172.00	149.47	
00081 000	ARMOIRE	287.40	110520	L 20,00	96.00	58.00	154.00	133.40	
00082 000	ARMOIRE HAUTE	287.40	100620	L 20,00	91.00	58.00	149.00	138.40	
Totaux compte : 21840000		7 327.56			6 373.89	286.00	6 659.89	667.67	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
76 637.85		724.80		724.80				77 362.65

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
64 211.32	7 688.00			7 688.00		71 899.32		