



**Asso. Comité Départemental Olympique et Sportif 49**

7 rue Pierre de Coubertin

49136 LES PONTS DE CE Cedex

## COMPTES ANNUELS

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

- 1 Attestation
- 2 Intercalaire Comptes annuels
- 3 Bilan Actif
- 4 Bilan Passif
- 5 Compte de Résultat 1/2
- 6 Compte de Résultat 2/2
- 7 Intercalaire Détail des Comptes
- 8 Détail de l' Actif
- 9 Détail du Passif
- 10 Détail du Compte de Résultat
- 14 Intercalaire annexes
- 15 Règles et méthodes comptables
- 17 Immobilisations
- 18 Amortissements
- 19 Provisions
- 20 Créances et dettes
- 21 Variation des fonds propres
- 22 Tableau de suivi des fonds dédiés
- 23 Fonds dédiés
- 24 Charges constatés d'avance
- 25 Produits constatés d'avance
- 26 Engagements financiers donnés et reçus
- 27 Annexe libre
- 28 Intercalaire CDOS
- 29 CDOS - Compte de Résultat
- 30 CDOS - Détail du compte de Résultat
- 33 Intercalaire MDS
- 34 MDS - Compte de Résultat
- 35 MDS - Détail du compte de Résultat

# Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 **Asso. Comité Départemental Olympique et Sportif 49** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

**Total du bilan :** 212 574 euros

**Chiffre d'affaires :** 25 857 euros

**Résultat net comptable :** 23 355 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 ECOUFLANT

Le 08/02/2023

François-Xavier BOUTRY  
Expert-Comptable Associé

# COMPTES ANNUELS

# Bilan Actif

| Etat exprimé en euros      |                                                                | 31/12/2022     |                   |                | 31/12/2021     |
|----------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|
|                            |                                                                | Brut           | Amort. et Dépréc. | Net            | Net            |
| ACTIF IMMOBILISE           | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           |                |                   |                |                |
|                            | Frais d'établissement                                          |                |                   |                |                |
|                            | Frais de recherche et de développement                         |                |                   |                |                |
|                            | Donations temporaires d'usufruit                               |                |                   |                |                |
|                            | Concessions brevets droits similaires                          | 2 078          | 2 078             |                |                |
|                            | Autres immobilisations incorporelles (1)                       |                |                   |                |                |
|                            | Immobilisations incorporelles en cours                         |                |                   |                |                |
|                            | Avances et acomptes                                            |                |                   |                |                |
|                            | <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             |                |                   |                |                |
|                            | Terrains                                                       |                |                   |                |                |
|                            | Constructions                                                  |                |                   |                |                |
|                            | Installations techniques, mat. et outillage indus.             |                |                   |                |                |
|                            | Autres immobilisations corporelles                             | 88 044         | 84 765            | 3 279          | 4 943          |
|                            | Immobilisations corporelles en cours                           |                |                   |                |                |
|                            | Avances et acomptes                                            |                |                   |                |                |
|                            | <b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b> |                |                   |                |                |
|                            | <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>                         |                |                   |                |                |
|                            | Participations évaluées selon mise en équival.                 |                |                   |                |                |
|                            | Autres participations                                          |                |                   |                |                |
|                            | Créances rattachées à des participations                       |                |                   |                |                |
|                            | Autres titres immobilisés                                      |                |                   |                |                |
|                            | Prêts                                                          |                |                   |                |                |
|                            | Autres immobilisations financières                             |                |                   |                |                |
|                            | <b>TOTAL (I)</b>                                               | <b>90 122</b>  | <b>86 843</b>     | <b>3 279</b>   | <b>4 943</b>   |
| ACTIF CIRCULANT            | <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                                      |                |                   |                |                |
|                            | Matières premières, approvisionnements                         |                |                   |                |                |
|                            | En-cours de production de biens                                |                |                   |                |                |
|                            | En-cours de production de services                             |                |                   |                |                |
|                            | Produits intermédiaires et finis                               |                |                   |                |                |
|                            | Marchandises                                                   |                |                   |                |                |
|                            | <b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>                |                |                   |                |                |
|                            | <b>CREANCES (3)</b>                                            |                |                   |                |                |
|                            | Créances clients, usagers et comptes rattachés                 | 12 279         |                   | 12 279         | 7 609          |
|                            | Créances reçues par legs ou donations                          |                |                   |                |                |
|                            | Autres créances                                                | 50             |                   | 50             | 4 059          |
|                            | <b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>                         |                |                   |                |                |
|                            | <b>DISPONIBILITES</b>                                          | 192 910        |                   | 192 910        | 167 012        |
|                            | Charges constatées d'avance                                    | 4 056          |                   | 4 056          | 4 108          |
|                            | <b>TOTAL (II)</b>                                              | <b>209 295</b> |                   | <b>209 295</b> | <b>182 787</b> |
| COMPTES DE REGULARISATION  | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)                      |                |                   |                |                |
|                            | Primes de remboursement des obligations (IV)                   |                |                   |                |                |
|                            | Ecarts de conversion actif (V)                                 |                |                   |                |                |
| <b>TOTAL ACTIF (I à V)</b> |                                                                | <b>299 417</b> | <b>86 843</b>     | <b>212 574</b> | <b>187 730</b> |

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

|                                                                              |                                                                | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| FONDS PROPRES                                                                | <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>                     |                |                |
|                                                                              | Fonds propres statutaires                                      | 103 811        | 103 811        |
|                                                                              | Fonds propres complémentaires                                  |                |                |
|                                                                              | <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>                     |                |                |
|                                                                              | Fonds propres statutaires                                      |                |                |
|                                                                              | Fonds propres complémentaires                                  |                |                |
|                                                                              | Ecarts de réévaluation                                         |                |                |
|                                                                              | Réserves                                                       |                |                |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                         | 5 232          | 2 794          |
|                                                                              | Réserves pour projet de l'entité                               |                |                |
|                                                                              | Autres                                                         |                |                |
|                                                                              | Report à nouveau                                               |                |                |
|                                                                              | <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                       | 23 355         | 2 438          |
|                                                                              | <b>Total des fonds propres (situation nette)</b>               | <b>132 397</b> | <b>109 043</b> |
|                                                                              | Fonds propres consommables                                     |                |                |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                   |                |                |
|                                                                              | Provisions réglementées                                        |                |                |
|                                                                              | <b>Total des autres fonds propres</b>                          |                |                |
| <b>Total des fonds propres</b>                                               |                                                                | <b>132 397</b> | <b>109 043</b> |
| Fonds reportés et dédiés                                                     | Fonds reportés liés aux legs ou donations                      |                |                |
|                                                                              | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation                    | 8 443          | 26 970         |
|                                                                              | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes |                |                |
|                                                                              | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public    |                |                |
|                                                                              | <b>Total des fonds reportés et dédiés</b>                      | <b>8 443</b>   | <b>26 970</b>  |
| Provisions                                                                   | Provisions pour risques                                        | 15 000         |                |
|                                                                              | Provisions pour charges                                        | 11 921         | 18 568         |
|                                                                              | <b>Total des provisions</b>                                    | <b>26 921</b>  | <b>18 568</b>  |
| DETTES (1)                                                                   | <b>DETTES FINANCIERES</b>                                      |                |                |
|                                                                              | Emprunts obligataires convertibles                             |                |                |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                   |                |                |
|                                                                              | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)        |                |                |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers                          |                |                |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours               |                |                |
|                                                                              | <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                                   |                |                |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                       | 14 355         | 9 887          |
|                                                                              | Dettes des legs ou donations                                   |                |                |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                    | 24 330         | 19 180         |
|                                                                              | <b>DETTES DIVERSES</b>                                         |                |                |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                |                |                |
|                                                                              | Autres dettes                                                  | 50             | 425            |
|                                                                              | Produits constatés d'avance                                    | 6 078          | 3 658          |
|                                                                              | <b>Total des dettes</b>                                        | <b>44 813</b>  | <b>33 149</b>  |
|                                                                              | Ecarts de conversion passif                                    |                |                |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                                          |                                                                | <b>212 574</b> | <b>187 730</b> |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes                                   |                                                                | 23 354,64      | 2 437,55       |
| (1) Dont à moins d'un an                                                     |                                                                | 44 813         | 33 149         |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP |                                                                |                |                |

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

|                                |                                                                                 | 12 mois        | 12 mois        |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION        | Cotisations                                                                     | 7 084          | 7 112          |
|                                | Vente de biens et services                                                      |                |                |
|                                | Ventes de biens                                                                 |                |                |
|                                | dont ventes de dons en nature                                                   |                |                |
|                                | Ventes de prestations de service                                                | 25 857         | 17 214         |
|                                | dont parrainages                                                                |                |                |
|                                | Produits de tiers financeurs                                                    |                |                |
|                                | Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 126 071        | 118 437        |
|                                | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |                |                |
|                                | Ressources liées à la générosité du public                                      |                |                |
|                                | Dons manuels                                                                    | 1 831          | 1 848          |
|                                | Mécénats                                                                        |                |                |
|                                | Legs, donations et assurances-vie                                               |                |                |
|                                | Contributions financières                                                       |                |                |
| CHARGES D'EXPLOITATION         | Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 119 708        | 107 697        |
|                                | Utilisations des fonds dédiés                                                   | 16 527         | 8 380          |
|                                | Autres produits                                                                 | 49             | 1              |
|                                | <b>Total des produits d'exploitation</b>                                        | <b>297 127</b> | <b>260 689</b> |
|                                | Achats de marchandises                                                          |                |                |
|                                | Variation de stock                                                              |                |                |
|                                | Achats de matières et autres approvisionnements                                 |                |                |
|                                | Variation de stock                                                              |                |                |
|                                | Autres achats et charges externes                                               | 135 202        | 113 538        |
|                                | Aides financières                                                               |                |                |
|                                | Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 960            | 2 234          |
|                                | Salaires et traitements                                                         | 91 110         | 99 941         |
|                                | Charges sociales                                                                | 29 968         | 28 662         |
|                                | Dotation aux amortissements et dépréciations                                    | 2 461          | 2 669          |
|                                | Dotation aux provisions                                                         | 15 000         | 5 836          |
|                                | Reports en fonds dédiés                                                         |                | 5 770          |
|                                | Autres charges                                                                  | 270            | 8              |
|                                | <b>Total des charges d'exploitation</b>                                         | <b>274 971</b> | <b>258 658</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b> |                                                                                 | <b>22 156</b>  | <b>2 031</b>   |

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

| RESULTAT D'EXPLOITATION                                |                                                                   | 22 156         | 2 031          |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| PRODUITS FINANCIERS                                    | De participation                                                  |                |                |
|                                                        | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé        |                |                |
|                                                        | Autres intérêts et produits assimilés                             | 1 241          | 406            |
|                                                        | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                |                |
|                                                        | Différences positives de change                                   |                |                |
|                                                        | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits financiers</b>                              | <b>1 241</b>   | <b>406</b>     |
| CHARGES FINANCIERES                                    | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|                                                        | Intérêts et charges assimilées                                    |                |                |
|                                                        | Différences négatives de change                                   |                |                |
|                                                        | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement    |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges financières</b>                              |                |                |
| RESULTAT FINANCIER                                     |                                                                   | 1 241          | 406            |
| RESULTAT COURANT avant impôts                          |                                                                   | 23 398         | 2 438          |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                 | Sur opérations de gestion                                         |                |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |                |                |
|                                                        | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges   |                |                |
|                                                        | <b>Total des produits exceptionnels</b>                           |                |                |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                | Sur opérations de gestion                                         |                |                |
|                                                        | Sur opérations en capital                                         |                |                |
|                                                        | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
|                                                        | <b>Total des charges exceptionnelles</b>                          |                |                |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL                                  |                                                                   |                |                |
| Participation des salariés aux résultats               |                                                                   |                |                |
| Impôts sur les bénéfices                               |                                                                   | 43             |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                              |                                                                   | <b>298 368</b> | <b>261 095</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                               |                                                                   | <b>275 014</b> | <b>258 658</b> |
| <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                             |                                                                   | <b>23 355</b>  | <b>2 438</b>   |
| <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |                                                                   |                |                |
| Dons en nature                                         |                                                                   | 34 616         | 36 420         |
| Prestations en nature                                  |                                                                   |                |                |
| Bénévolat                                              |                                                                   |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                           |                                                                   | <b>34 616</b>  | <b>36 420</b>  |
| <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |                                                                   |                |                |
| Secours en nature                                      |                                                                   | 34 616         | 36 420         |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |                                                                   |                |                |
| Prestations                                            |                                                                   |                |                |
| Personnel bénévole                                     |                                                                   |                |                |
| <b>TOTAL</b>                                           |                                                                   | <b>34 616</b>  | <b>36 420</b>  |

# DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

| Etat exprimé en euros                                 | 01/01/2022     | 12            | 01/01/2021     | 12            | Variations     | %             |
|-------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                                                       | 31/12/2022     | mois          | 31/12/2021     | mois          |                |               |
| <b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>                 | <b>3 279</b>   | <b>1,54</b>   | <b>4 943</b>   | <b>2,63</b>   | <b>(1 663)</b> | <b>-33,66</b> |
| <b>Concessions brevets et droits similaires</b>       |                |               |                |               |                |               |
| Concessions et droits similaires                      | 2 078          | 0,98          | 2 078          | 1,11          |                |               |
| Amort. Concessions et droits similaires               | (2 078)        | -0,98         | (2 078)        | -1,11         |                |               |
| <b>Autres immobilisations corporelles</b>             | <b>3 279</b>   | <b>1,54</b>   | <b>4 943</b>   | <b>2,63</b>   | <b>(1 663)</b> | <b>-33,66</b> |
| Installation gene agenc amenag div                    | 15 411         | 7,25          | 15 411         | 8,21          |                |               |
| Matériel bureau et info                               | 38 358         | 18,04         | 37 560         | 20,01         | 797            | 2,12          |
| Mobilier                                              | 34 275         | 16,12         | 34 275         | 18,26         |                |               |
| Amort. Install.Géné. Agenc. aménag div.               | (13 286)       | -6,25         | (11 821)       | -6,30         | (1 465)        | -12,40        |
| Amort. Mat. bureau et informatique                    | (37 204)       | -17,50        | (36 208)       | -19,29        | (996)          | -2,75         |
| Amort. mobilier                                       | (34 275)       | -16,12        | (34 275)       | -18,26        |                |               |
| <b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>                 | <b>209 295</b> | <b>98,46</b>  | <b>182 787</b> | <b>97,37</b>  | <b>26 507</b>  | <b>14,50</b>  |
| <b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b> | <b>12 279</b>  | <b>5,78</b>   | <b>7 609</b>   | <b>4,05</b>   | <b>4 671</b>   | <b>61,38</b>  |
| Collectif clients débiteurs                           | 12 279         | 5,78          | 7 609          | 4,05          | 4 671          | 61,38         |
| <b>Autres créances</b>                                | <b>50</b>      | <b>0,02</b>   | <b>4 059</b>   | <b>2,16</b>   | <b>(4 009)</b> | <b>-98,77</b> |
| Collectif fournisseurs débiteurs                      |                |               | 626            | 0,33          | (626)          | -100,00       |
| Org sociaux - pdts à recevoir                         |                |               | 1 433          | 0,76          | (1 433)        | -100,00       |
| Produits a recevoir                                   | 50             | 0,02          | 2 000          | 1,07          | (1 950)        | -97,50        |
| <b>Disponibilités</b>                                 | <b>192 910</b> | <b>90,75</b>  | <b>167 012</b> | <b>88,96</b>  | <b>25 898</b>  | <b>15,51</b>  |
| CDOS - CA Compte chèque                               | 9 611          | 4,52          | 13 580         | 7,23          | (3 969)        | -29,23        |
| CDOS - Livret CA CSL                                  | 84 349         | 39,68         | 55 171         | 29,39         | 29 178         | 52,89         |
| CDOS - Livret A CA                                    | 78 380         | 36,87         | 77 317         | 41,19         | 1 063          | 1,37          |
| MDS - CA Compte chèque                                | 20 487         | 9,64          | 20 768         | 11,06         | (282)          | -1,36         |
| MDS - Livret CSL Association                          | 53             | 0,02          | 53             | 0,03          |                | 0,17          |
| Caisse                                                | 31             | 0,01          | 124            | 0,07          | (93)           | -75,22        |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                    | <b>4 056</b>   | <b>1,91</b>   | <b>4 108</b>   | <b>2,19</b>   | <b>(52)</b>    | <b>-1,27</b>  |
| Charges constatees d'avance                           | 4 056          | 1,91          | 4 108          | 2,19          | (52)           | -1,27         |
| <b>TOTAL DUBILAN ACTIF</b>                            | <b>212 574</b> | <b>100,00</b> | <b>187 730</b> | <b>100,00</b> | <b>24 844</b>  | <b>13,23</b>  |

Détail du Passif

| Etat exprimé en euros                                   | 01/01/2022 | 12     | 01/01/2021 | 12     | Variations | %       |
|---------------------------------------------------------|------------|--------|------------|--------|------------|---------|
|                                                         | 31/12/2022 | mois   | 31/12/2021 | mois   |            |         |
| TOTAL I - Total des fonds propres                       | 132 397    | 62,28  | 109 043    | 58,08  | 23 355     | 21,42   |
| Total des fonds propres (situation nette)               | 132 397    | 62,28  | 109 043    | 58,08  | 23 355     | 21,42   |
| Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires | 103 811    | 48,84  | 103 811    | 55,30  |            |         |
| Fonds propres                                           | 103 811    | 48,84  | 103 811    | 55,30  |            |         |
| Réserves pour projet de l'entité                        | 5 232      | 2,46   | 2 794      | 1,49   | 2 438      | 87,23   |
| Réserves pour projet de l'entité                        | 5 232      | 2,46   | 2 794      | 1,49   | 2 438      | 87,23   |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 23 355     | 10,99  | 2 438      | 1,30   | 20 917     | 858,12  |
| Total des autres fonds propres                          |            |        |            |        |            |         |
| Total autres fonds propres                              |            |        |            |        |            |         |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés           | 8 443      | 3,97   | 26 970     | 14,37  | (18 527)   | -68,69  |
| Fonds dédiés sur subventions d'exploitation             | 8 443      | 3,97   | 26 970     | 14,37  | (18 527)   | -68,69  |
| Fonds dédiés sur Subv.fonctionnem                       | 8 443      | 3,97   | 26 970     | 14,37  | (18 527)   | -68,69  |
| TOTAL III - Total des Provisions                        | 26 921     | 12,66  | 18 568     | 9,89   | 8 353      | 44,99   |
| Provisions pour risques                                 | 15 000     | 7,06   |            |        | 15 000     |         |
| CDOS - Autres provisions pour risques                   | 15 000     | 7,06   |            |        | 15 000     |         |
| Provisions pour charges                                 | 11 921     | 5,61   | 18 568     | 9,89   | (6 647)    | -35,80  |
| Provision Indemnités de Fin de Carrière                 | 11 921     | 5,61   | 18 568     | 9,89   | (6 647)    | -35,80  |
| TOTAL IV - Total des dettes                             | 44 813     | 21,08  | 33 149     | 17,66  | 11 663     | 35,18   |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 14 355     | 6,75   | 9 887      | 5,27   | 4 468      | 45,19   |
| Collectif fournisseurs créditeurs                       | 12 758     | 6,00   | 7 770      | 4,14   | 4 989      | 64,20   |
| Frs factures non parvenues                              | 1 596      | 0,75   | 2 117      | 1,13   | (521)      | -24,59  |
| Dettes fiscales et sociales                             | 24 330     | 11,45  | 19 180     | 10,22  | 5 150      | 26,85   |
| Personnel rémunérations dues                            | 6 782      | 3,19   |            |        | 6 782      |         |
| CDOS -Dettes provisio. pour congés payés                | 8 993      | 4,23   | 8 663      | 4,61   | 330        | 3,81    |
| Sécurité sociale                                        | 2 252      | 1,06   | 3 467      | 1,85   | (1 215)    | -35,05  |
| CDOS - Caisse de retraite                               | 504        | 0,24   | 881        | 0,47   | (377)      | -42,83  |
| CDOS - Caisse mutuelles                                 | 505        | 0,24   | 769        | 0,41   | (264)      | -34,30  |
| CDOS - Caisse PREVOYANCE                                | 500        | 0,24   | 486        | 0,26   | 14         | 2,82    |
| CDOS - Autres org. soc. divers                          | 670        | 0,32   |            |        | 670        |         |
| CDOS - Charges sociales sur congés payés                | 2 891      | 1,36   | 2 724      | 1,45   | 167        | 6,13    |
| CDOS - Autres charges à payer                           | 1 140      | 0,54   | 2 006      | 1,07   | (866)      | -43,19  |
| CDOS - Prel à la source                                 | 50         | 0,02   | 183        | 0,10   | (133)      | -72,67  |
| CDOS - État/impôt sur les sociétés                      | 43         | 0,02   |            |        | 43         |         |
| Autres dettes                                           | 50         | 0,02   | 425        | 0,23   | (375)      | -88,24  |
| Collectif clients créditeurs                            |            |        | 425        | 0,23   | (425)      | -100,00 |
| Charges à payer                                         | 50         | 0,02   |            |        | 50         |         |
| Produits constatés d'avance                             | 6 078      | 2,86   | 3 658      | 1,95   | 2 420      | 66,17   |
| Produits constatés d'avance                             | 6 078      | 2,86   | 3 658      | 1,95   | 2 420      | 66,17   |
| Total du passif                                         | 212 574    | 100,00 | 187 730    | 100,00 | 24 844     | 13,23   |

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                              | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois    | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois    | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>297 127</b>           | <b>100,00</b> | <b>260 689</b>           | <b>100,00</b> | <b>36 438</b> | <b>13,98</b> |
| <b>Cotisations</b>                                           | <b>7 084</b>             | <b>2,38</b>   | <b>7 112</b>             | <b>2,73</b>   | <b>(28)</b>   | <b>-0,39</b> |
| CDOS - Cotisations                                           | 7 084                    | 2,38          | 7 112                    | 2,73          | (28)          | -0,39        |
| <b>Ventes de biens et services</b>                           | <b>25 857</b>            | <b>8,70</b>   | <b>17 214</b>            | <b>6,60</b>   | <b>8 643</b>  | <b>50,21</b> |
| <b>Ventes de prestations de service</b>                      | <b>25 857</b>            | <b>8,70</b>   | <b>17 214</b>            | <b>6,60</b>   | <b>8 643</b>  | <b>50,21</b> |
| MDS - Location salles de réunion                             | 2 686                    | 0,90          | 1 147                    | 0,44          | 1 539         | 134,18       |
| MDS - Loc salle archivage                                    | 591                      | 0,20          | 591                      | 0,23          |               |              |
| CDOS - Produits divers (BasiCompta, etc.)                    | 7 425                    | 2,50          | 7 580                    | 2,91          | (155)         | -2,04        |
| CDOS - Autres prestations                                    | 8 547                    | 2,88          |                          |               | 8 547         |              |
| CDOS - Formations proposées                                  | 390                      | 0,13          | 1 230                    | 0,47          | (840)         | -68,29       |
| CDOS - Partenariat crédit agricole                           | 1 750                    | 0,59          | 2 250                    | 0,86          | (500)         | -22,22       |
| MDS - Provision de fonctionnement                            | 4 468                    | 1,50          | 4 416                    | 1,69          | 52            | 1,17         |
| <b>Produits de tiers financeurs</b>                          | <b>127 901</b>           | <b>43,05</b>  | <b>120 285</b>           | <b>46,14</b>  | <b>7 616</b>  | <b>6,33</b>  |
| <b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>        | <b>126 071</b>           | <b>42,43</b>  | <b>118 437</b>           | <b>45,43</b>  | <b>7 634</b>  | <b>6,45</b>  |
| CDOS - Subv Département fonctionnement                       | 44 000                   | 14,81         | 44 000                   | 16,88         |               |              |
| CDOS - Subv Exploit ANS                                      | 52 670                   | 17,73         | 35 250                   | 13,52         | 17 420        | 49,42        |
| CDOS - Subv Exploit ANS (emploi)                             | 12 667                   | 4,26          | 24 000                   | 9,21          | (11 333)      | -47,22       |
| CDOS - Subv DDCCS                                            | 1 500                    | 0,50          | 1 000                    | 0,38          | 500           | 50,00        |
| CDOS - Subv FDVA2                                            | 4 500                    | 1,51          | 6 000                    | 2,30          | (1 500)       | -25,00       |
| CDOS - Subv FONJEP                                           | 7 107                    | 2,39          | 7 107                    | 2,73          |               |              |
| CDOS - Subv ASP                                              | 3 627                    | 1,22          | 1 080                    | 0,41          | 2 547         | 235,80       |
| <b>Ressources générosité du public - Dons manuels</b>        | <b>1 831</b>             | <b>0,62</b>   | <b>1 848</b>             | <b>0,71</b>   | <b>(18)</b>   | <b>-0,95</b> |
| CDOS - Abandon frais bénévoles                               | 1 831                    | 0,62          | 1 848                    | 0,71          | (18)          | -0,95        |
| <b>Autres produits d'exploitation</b>                        | <b>136 284</b>           | <b>45,87</b>  | <b>116 078</b>           | <b>44,53</b>  | <b>20 206</b> | <b>17,41</b> |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>119 708</b>           | <b>40,29</b>  | <b>107 697</b>           | <b>41,31</b>  | <b>12 011</b> | <b>11,15</b> |
| CDOS - reprise/ prov. Indemnité Fin Carrière                 | 5 148                    | 1,73          |                          |               | 5 148         |              |
| MDS - reprise/ prov. Indemnité Fin Carrière                  | 1 499                    | 0,50          |                          |               | 1 499         |              |
| MDS - Revente fournitures admin                              | 37                       | 0,01          | 30                       | 0,01          | 7             | 22,48        |
| MDS - Reprographie                                           | 11 012                   | 3,71          | 8 060                    | 3,09          | 2 951         | 36,61        |
| CDOS - Transfert aut. charg. externes                        | 5 260                    | 1,77          | 3 480                    | 1,33          | 1 780         | 51,14        |
| CDOS Transf.charges / Exploitation                           | 4 680                    | 1,58          |                          |               | 4 680         |              |
| MDS - Transf. charges s/exploitation                         | 126                      | 0,04          | 32                       | 0,01          | 94            | 288,17       |
| MDS - Mutualisation des charges                              | 53 850                   | 18,12         | 51 599                   | 19,79         | 2 250         | 4,36         |
| MDS - Mutualisation des charges - régul déficit              | 2 888                    | 0,97          |                          |               | 2 888         |              |
| MDS - Location garage                                        | 1 113                    | 0,37          | 1 148                    | 0,44          | (35)          | -3,05        |
| MDS - Ménage bureaux                                         | 904                      | 0,30          | 902                      | 0,35          | 1             | 0,13         |
| CDOS - Transfert charges                                     |                          |               | 368                      | 0,14          | (368)         | -100,00      |
| MDS - Téléphone : abonnement                                 | 1 834                    | 0,62          | 2 639                    | 1,01          | (805)         | -30,50       |
| MDS - Téléphone - consommation                               | 562                      | 0,19          | 574                      | 0,22          | (12)          | -2,14        |
| MDS - Internet                                               | 6 837                    | 2,30          | 6 665                    | 2,56          | 172           | 2,58         |
| CDOS - IJ CPAM reçues                                        |                          |               | 8 151                    | 3,13          | (8 151)       | -100,00      |
| MDS - Mise à dispo du personnel                              | 22 727                   | 7,65          | 22 459                   | 8,62          | 268           | 1,19         |
| CDOS - IJ Prévoyance reçues                                  | 872                      | 0,29          | 960                      | 0,37          | (88)          | -9,16        |
| MDS - Transf. de charges autres                              |                          |               | 50                       | 0,02          | (50)          | -100,00      |
| CDOS - Transfert salaires et charges                         | 360                      | 0,12          | 578                      | 0,22          | (218)         | -37,66       |
| <b>Utilisations des fonds dédiés</b>                         | <b>16 527</b>            | <b>5,56</b>   | <b>8 380</b>             | <b>3,21</b>   | <b>8 147</b>  | <b>97,21</b> |
| CDOS - Report subv non utilisées                             | 16 527                   | 5,56          | 5 043                    | 1,93          | 11 485        | 227,75       |
| CDOS - Report des mécénats non utilisés                      |                          |               | 3 338                    | 1,28          | (3 338)       | -100,00      |

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                          | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois   | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois   | Variations    | %            |
|------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>Autres produits</b>                   | <b>49</b>                | <b>0,02</b>  | <b>1</b>                 |              | <b>48</b>     | <b>N/S</b>   |
| CDOS - Produits divers gestion courante  | 49                       | 0,02         | 1                        |              | 48            | N/S          |
| MDS - Produits divers gestion courante   |                          |              | 1                        |              | (1)           | -100,00      |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>  | <b>274 971</b>           | <b>92,54</b> | <b>258 658</b>           | <b>99,22</b> | <b>16 313</b> | <b>6,31</b>  |
| <b>Autres achats et charges externes</b> | <b>135 202</b>           | <b>45,50</b> | <b>113 538</b>           | <b>43,55</b> | <b>21 664</b> | <b>19,08</b> |
| MDS - Electricité                        | 16 420                   | 5,53         | 17 486                   | 6,71         | (1 066)       | -6,10        |
| CDOS - Electricité (RF MDS)              | 2 566                    | 0,86         | 2 733                    | 1,05         | (166)         | -6,09        |
| MDS - Eau                                | 609                      | 0,20         | 683                      | 0,26         | (74)          | -10,87       |
| CDOS - Eau (RF MDS)                      | 92                       | 0,03         | 107                      | 0,04         | (15)          | -13,63       |
| MDS - Fournit. entretien & petit equip.  | 117                      | 0,04         | 111                      | 0,04         | 7             | 5,93         |
| CDOS - Fournit. entr. (RF MDS)           | 16                       | 0,01         |                          |              | 16            |              |
| MDS - Petit matériel                     | 877                      | 0,29         | 237                      | 0,09         | 640           | 270,18       |
| CDOS - Part RF MDS (petit matériel)      | 137                      | 0,05         | 37                       | 0,01         | 100           | 270,11       |
| CDOS - Petit matériel                    | 2 193                    | 0,74         | 506                      | 0,19         | 1 687         | 333,70       |
| CDOS - Fournitures admin. non stockées   | 134                      | 0,04         | 153                      | 0,06         | (19)          | -12,44       |
| MDS - Fournitures administratives        |                          |              | 29                       | 0,01         | (29)          | -100,00      |
| MDS - Fournitures admin. réparties       | 43                       | 0,01         | 19                       | 0,01         | 24            | 128,11       |
| CDOS - Part RF MDS (Fournit admin)       |                          |              | 3                        |              | (3)           | -100,00      |
| CDOS - Mat. et fournitures diverses      | 3 334                    | 1,12         | 1 959                    | 0,75         | 1 374         | 70,14        |
| MDS - Reprographie                       | 610                      | 0,21         | 484                      | 0,19         | 126           | 26,08        |
| CDOS - Repro/papier (RF MDS)             | 104                      | 0,03         | 76                       | 0,03         | 28            | 37,44        |
| CDOS - Locations                         | 4 441                    | 1,49         | 389                      | 0,15         | 4 052         | N/S          |
| MDS - Location garage                    | 1 414                    | 0,48         | 1 414                    | 0,54         |               |              |
| CDOS - Loc garage (RF MDS)               | 26                       | 0,01         | 26                       | 0,01         |               |              |
| MDS - Location copieurs                  | 18 875                   | 6,35         | 18 721                   | 7,18         | 153           | 0,82         |
| CDOS - Loc copieur (RF MDS)              | 2 949                    | 0,99         | 2 928                    | 1,12         | 21            | 0,72         |
| MDS - ménage Locaux                      | 11 300                   | 3,80         | 10 590                   | 4,06         | 710           | 6,71         |
| CDOS - Ménage locaux (RF MDS)            | 1 766                    | 0,59         | 1 655                    | 0,63         | 111           | 6,71         |
| MDS - Entretien et réparations           | 1 029                    | 0,35         | 564                      | 0,22         | 465           | 82,36        |
| CDOS - Entretien/réparation (RF MDS)     | 161                      | 0,05         | 88                       | 0,03         | 73            | 82,36        |
| MDS - Ménage bureaux MDS                 | 880                      | 0,30         | 915                      | 0,35         | (35)          | -3,85        |
| CDOS - Ménage bureaux (RF MDS)           | 400                      | 0,13         | 391                      | 0,15         | 9             | 2,34         |
| MDS - Maintenance ascenseur              | 3 668                    | 1,23         | 3 598                    | 1,38         | 71            | 1,96         |
| CDOS - Maint. ascenseur (RF MDS)         | 573                      | 0,19         | 562                      | 0,22         | 11            | 1,96         |
| CDOS - Maintenance informatique          | 1 568                    | 0,53         | 1 420                    | 0,54         | 148           | 10,44        |
| MDS - Maintenances diverses              | 3 017                    | 1,02         | 3 082                    | 1,18         | (66)          | -2,13        |
| CDOS - Maint. div. (RF MDS)              | 472                      | 0,16         | 501                      | 0,19         | (29)          | -5,83        |
| MDS - Prestataire espaces verts          | 1 194                    | 0,40         | 1 245                    | 0,48         | (52)          | -4,17        |
| CDOS - Espaces verts (RF MDS)            | 186                      | 0,06         | 195                      | 0,07         | (8)           | -4,16        |
| MDS - Assurance                          | 921                      | 0,31         | 887                      | 0,34         | 34            | 3,81         |
| CDOS - Assurance                         | 1 173                    | 0,39         | 1 130                    | 0,43         | 43            | 3,80         |
| CDOS - Documentation generale            | 1 605                    | 0,54         | 1 349                    | 0,52         | 256           | 18,95        |
| MDS - Documentation générale             | 443                      | 0,15         | 442                      | 0,17         | 2             | 0,34         |
| CDOS - Doc général -Part CDOS sur RF MDS | 72                       | 0,02         | 69                       | 0,03         | 2             | 3,61         |
| CDOS -Frais de colloques, semin., confer | 100                      | 0,03         |                          |              | 100           |              |
| CDOS - Honoraire Expert-comptable        | 504                      | 0,17         | 240                      | 0,09         | 264           | 110,11       |
| MDS - Honoraires Expert-comptable        | 2 016                    | 0,68         | 2 159                    | 0,83         | (143)         | -6,62        |
| CDOS - honoraire Formation salariés CDOS | 910                      | 0,31         |                          |              | 910           |              |
| CDOS - Formations proposées par le CDOS  | 4 365                    | 1,47         | 4 033                    | 1,55         | 332           | 8,23         |
| CDOS - Honoraires PSL 49                 | 771                      | 0,26         | 1 340                    | 0,51         | (569)         | -42,45       |
| MDS - Honoraires PSL 49                  | 204                      | 0,07         |                          |              | 204           |              |
| CDOS - Prestations div. (expo bénév ...) | 8 397                    | 2,83         | 4 269                    | 1,64         | 4 128         | 96,71        |
| CDOS - Annonces et insertions            |                          |              | 1 830                    | 0,70         | (1 830)       | -100,00      |
| CDOS - Cadeaux (départs, chq cadeau...)  | 3 428                    | 1,15         | 275                      | 0,11         | 3 153         | N/S          |
| CDOS - Catalogues et imprimes            | 192                      | 0,06         |                          |              | 192           |              |
| CDOS -Divers (dons courants)             | 100                      | 0,03         |                          |              | 100           |              |
| CDOS - Déplace. personnel administratif  | 1 338                    | 0,45         | 887                      | 0,34         | 451           | 50,83        |
| CDOS - Depl stagiaires                   | 425                      | 0,14         | 184                      | 0,07         | 241           | 131,23       |
| CDOS - Dépl intervenants                 | 420                      | 0,14         |                          |              | 420           |              |

# Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                          | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois   | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois   | Variations     | %              |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|----------------|
| CDOS - Transports bus journée olympique                  | 5 345                    | 1,80         |                          |              | 5 345          |                |
| CDOS - Déplacements                                      | 3 764                    | 1,27         | 2 775                    | 1,06         | 989            | 35,64          |
| CDOS - Receptions                                        | 3 077                    | 1,04         | 1 029                    | 0,39         | 2 048          | 198,92         |
| MDS - Frais téléphoniques : Abonnement                   | 1 791                    | 0,60         | 2 966                    | 1,14         | (1 175)        | -39,62         |
| CDOS - Frais téléph. : Abonnement (RF MDS)               | 81                       | 0,03         | 135                      | 0,05         | (53)           | -39,62         |
| CDOS - Abonnement portables pro                          | 228                      | 0,08         | 142                      | 0,05         | 86             | 61,06          |
| MDS - Frais téléphoniques : Consommation                 | 537                      | 0,18         | 712                      | 0,27         | (175)          | -24,62         |
| CDOS - Tel bureau conso (RF MDS)                         | 154                      | 0,05         | 48                       | 0,02         | 105            | 217,56         |
| CDOS - Frais postaux : Consommation                      | 125                      | 0,04         | 247                      | 0,09         | (122)          | -49,34         |
| MDS - Frais postaux : collecte/dépôt                     | 601                      | 0,20         | 2 095                    | 0,80         | (1 494)        | -71,32         |
| CDOS - Collecte courrier (RF MDS)                        | 94                       | 0,03         | 327                      | 0,13         | (234)          | -71,32         |
| MDS - Frais Internet                                     | 6 460                    | 2,17         | 6 785                    | 2,60         | (324)          | -4,78          |
| CDOS - Internet (RF MDS)                                 | 308                      | 0,10         | 323                      | 0,12         | (15)           | -4,78          |
| MDS - Frais bancaires                                    | 3                        |              | 50                       | 0,02         | (47)           | -93,98         |
| CDOS - Cotisations diverses                              | 4 080                    | 1,37         | 3 905                    | 1,50         | 175            | 4,48           |
| <b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>             | <b>960</b>               | <b>0,32</b>  | <b>2 234</b>             | <b>0,86</b>  | <b>(1 274)</b> | <b>-57,04</b>  |
| CDOS - Part. employ. a form. prof. cont.                 | 695                      | 0,23         | 1 809                    | 0,69         | (1 114)        | -61,57         |
| MDS - Part. emplo.a form. prof. cont.                    | 264                      | 0,09         | 424                      | 0,16         | (160)          | -37,73         |
| <b>Salaires et traitements</b>                           | <b>91 110</b>            | <b>30,66</b> | <b>99 941</b>            | <b>38,34</b> | <b>(8 832)</b> | <b>-8,84</b>   |
| CDOS - Rémunération du personnel                         | 68 123                   | 22,93        | 75 272                   | 28,87        | (7 149)        | -9,50          |
| MDS - Rémunération personnel                             | 19 487                   | 6,56         | 17 682                   | 6,78         | 1 805          | 10,21          |
| CDOS - Conges payes                                      | 533                      | 0,18         | 94                       | 0,04         | 439            | 467,02         |
| MDS - Congés Payés                                       | (203)                    | -0,07        | 297                      | 0,11         | (500)          | -168,35        |
| CDOS - Indemnit et avanta divers                         |                          |              | 298                      | 0,11         | (298)          | -100,00        |
| CDOS - Indemnité IJ                                      | 1 853                    | 0,62         | 6 299                    | 2,42         | (4 446)        | -70,58         |
| CDOS - Salaire animateur GUSO                            | 1 317                    | 0,44         |                          |              | 1 317          |                |
| <b>Charges sociales</b>                                  | <b>29 968</b>            | <b>10,09</b> | <b>28 662</b>            | <b>10,99</b> | <b>1 306</b>   | <b>4,56</b>    |
| CDOS - Cotisations urssaf                                | 17 016                   | 5,73         | 17 263                   | 6,62         | (246)          | -1,43          |
| MDS - Cotis. URSSAF                                      | 2 641                    | 0,89         | 2 344                    | 0,90         | 297            | 12,65          |
| CDOS - Cotisations aux mutuelles                         | 879                      | 0,30         | 873                      | 0,33         | 6              | 0,68           |
| MDS - Cotis mutuelle                                     | 301                      | 0,10         | 251                      | 0,10         | 50             | 19,77          |
| CDOS - Cotisations caisses retraites                     | 3 705                    | 1,25         | 3 824                    | 1,47         | (119)          | -3,11          |
| MDS - Cotis. retraite                                    | 541                      | 0,18         | 502                      | 0,19         | 39             | 7,77           |
| CDOS - Cotis sociales sur congés payés                   | 243                      | 0,08         | 122                      | 0,05         | 121            | 98,85          |
| MDS - Ch. sociales sur CP                                | (76)                     | -0,03        | (128)                    | -0,05        | 52             | 40,72          |
| CDOS - Cotis Prévoyance                                  | 1 380                    | 0,46         | 1 509                    | 0,58         | (130)          | -8,60          |
| MDS - Cotis prévoyance                                   | 276                      | 0,09         | 167                      | 0,06         | 109            | 65,40          |
| CDOS - Cotisations autres org. soc.                      | 1 258                    | 0,42         |                          |              | 1 258          |                |
| CDOS - Medecine du travail, pharmacie                    | 429                      | 0,14         | 409                      | 0,16         | 20             | 4,83           |
| CDOS - Autres charges de personnel                       | 350                      | 0,12         | 450                      | 0,17         | (100)          | -22,22         |
| CDOS - Indemnité service civique                         | 1 026                    | 0,35         | 1 076                    | 0,41         | (50)           | -4,65          |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> | <b>2 461</b>             | <b>0,83</b>  | <b>2 669</b>             | <b>1,02</b>  | <b>(208)</b>   | <b>-7,79</b>   |
| MDS - Dot Amort AGE                                      | 1 267                    | 0,43         | 1 668                    | 0,64         | (401)          | -24,05         |
| CDOS - Dot amort AGE                                     | 198                      | 0,07         | 261                      | 0,10         | (63)           | -24,05         |
| CDOS - Dot Amort MBI                                     | 782                      | 0,26         | 526                      | 0,20         | 256            | 48,62          |
| MDS - Dot Amort MBI                                      | 185                      | 0,06         | 185                      | 0,07         |                |                |
| CDOS - Dot Amort MBI                                     | 29                       | 0,01         | 29                       | 0,01         |                |                |
| <b>Dotations aux provisions</b>                          | <b>15 000</b>            | <b>5,05</b>  | <b>5 836</b>             | <b>2,24</b>  | <b>9 164</b>   | <b>157,00</b>  |
| CDOS - Provision pour risques et charges                 | 15 000                   | 5,05         |                          |              | 15 000         |                |
| CDOS - Dot Prov. Indemnité Fin Carrière                  |                          |              | 5 096                    | 1,96         | (5 096)        | -100,00        |
| MDS - Dot Prov. Indemnité Fin Carrière                   |                          |              | 740                      | 0,28         | (740)          | -100,00        |
| <b>Reports en fonds dédiés</b>                           |                          |              | <b>5 770</b>             | <b>2,21</b>  | <b>(5 770)</b> | <b>-100,00</b> |
| CDOS - Eng.à réaliser sur subv. attribuée                |                          |              | 5 770                    | 2,21         | (5 770)        | -100,00        |

# Détail du Compte de Résultat

| Etat exprimé en euros                                  | 01/01/2022 12<br>31/12/2022 mois |              | 01/01/2021 12<br>31/12/2021 mois |              | Variations %   |               |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------|----------------|---------------|
|                                                        |                                  |              |                                  |              |                |               |
| <b>Autres charges</b>                                  | <b>270</b>                       | <b>0,09</b>  | <b>8</b>                         |              | <b>263</b>     | <b>N/S</b>    |
| CDOS - Droits d'auteur et de reproduct.                | 198                              | 0,07         |                                  |              | 198            |               |
| CDOS - Charges diverses gestion courante               | 7                                |              | 8                                |              | (1)            | -14,59        |
| MDS - Autres charges gestion courante                  | 66                               | 0,02         |                                  |              | 66             | N/S           |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                         | <b>22 156</b>                    | <b>7,46</b>  | <b>2 031</b>                     | <b>0,78</b>  | <b>20 125</b>  | <b>990,66</b> |
| <b>Total des produits financiers</b>                   | <b>1 241</b>                     | <b>0,42</b>  | <b>406</b>                       | <b>0,16</b>  | <b>835</b>     | <b>205,69</b> |
| <b>Autres intérêts et produits assimilés</b>           | <b>1 241</b>                     | <b>0,42</b>  | <b>406</b>                       | <b>0,16</b>  | <b>835</b>     | <b>205,69</b> |
| CDOS - Revenus valeurs mobil. placement                | 1 241                            | 0,42         | 406                              | 0,16         | 835            | 205,73        |
| MDS - Revenus valeurs mobilières                       |                                  |              |                                  |              | 12,50          |               |
| <b>Total des charges financières</b>                   |                                  |              |                                  |              |                |               |
| <b>Résultat financier</b>                              | <b>1 241</b>                     | <b>0,42</b>  | <b>406</b>                       | <b>0,16</b>  | <b>835</b>     | <b>205,69</b> |
| <b>Résultat courant avant impôts</b>                   | <b>23 398</b>                    | <b>7,87</b>  | <b>2 438</b>                     | <b>0,94</b>  | <b>20 960</b>  | <b>859,88</b> |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>                |                                  |              |                                  |              |                |               |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>               |                                  |              |                                  |              |                |               |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                           |                                  |              |                                  |              |                |               |
| <b>Impôts sur les bénéfices</b>                        | <b>43</b>                        | <b>0,01</b>  |                                  |              | <b>43</b>      |               |
| *** COMPTE "6950000" INEXISTANT ***                    | 43                               | 0,01         |                                  |              | 43             |               |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>23 355</b>                    | <b>7,86</b>  | <b>2 438</b>                     | <b>0,94</b>  | <b>20 917</b>  | <b>858,12</b> |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             | <b>34 616</b>                    | <b>11,65</b> | <b>36 420</b>                    | <b>13,97</b> | <b>(1 804)</b> | <b>-4,95</b>  |
| <b>Dons en nature</b>                                  | <b>34 616</b>                    | <b>11,65</b> | <b>36 420</b>                    | <b>13,97</b> | <b>(1 804)</b> | <b>-4,95</b>  |
| Biens prest.serv. ech. (produits)                      | 34 616                           | 11,65        | 36 420                           | 13,97        | (1 804)        | -4,95         |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> | <b>34 616</b>                    | <b>11,65</b> | <b>36 420</b>                    | <b>13,97</b> | <b>(1 804)</b> | <b>-4,95</b>  |
| <b>Secours en nature</b>                               | <b>34 616</b>                    | <b>11,65</b> | <b>36 420</b>                    | <b>13,97</b> | <b>(1 804)</b> | <b>-4,95</b>  |
| Biens prest serv ech (charges)                         | 34 616                           | 11,65        | 36 420                           | 13,97        | (1 804)        | -4,95         |

# ANNEXES

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **212 574 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **298 368 euros** et un total **charges** de **275 014 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **23 355 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## **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.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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

Etat exprimé en euros

## 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## 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.

## Fait marquant

Sur l'exercice 2022, une subvention de fonctionnement a été perçue par l'ANS pour 52 670 €. Le montant de cette subvention était supérieur aux années précédentes pour embaucher d'un salarié supplémentaire. Cette embauche n'a pas eu lieu et n'est pas prévu. Par conséquent, l'association a provisionné un montant de 15 000 € pour anticiper la restitution de cette subvention pour le montant lié à l'embauche.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

| Etat exprimé en euros                                      |                                                  | Valeurs<br>brutes début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |              |               |          | Valeurs<br>brutes au<br>31/12/2022 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|----------|------------------------------------|
|                                                            |                                                  |                                       | Augmentations            |              | Diminutions   |          |                                    |
|                                                            |                                                  |                                       | Réévaluations            | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions |                                    |
| INCORPORELLES                                              | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Donations temporaires d'usufruit                 |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Autres                                           | 2 078                                 |                          |              |               |          | 2 078                              |
|                                                            | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES              | 2 078                                 |                          |              |               |          | 2 078                              |
| CORPORELLES                                                | Terrains                                         |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | instal. agencet aménagement                      |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Instal., agencement, aménagement divers          | 15 411                                |                          |              |               |          | 15 411                             |
|                                                            | Matériel de transport                            |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Matériel de bureau, informatique et mobilier     | 71 835                                |                          | 797          |               |          | 72 633                             |
|                                                            | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Immobilisations corporelles en cours             |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| Avances et acomptes                                        |                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES                          |                                                  | 87 246                                |                          | 797          |               |          | 88 044                             |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS<br>DESTINES A EIRE CEDES |                                                  |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| FINANCIERES                                                | Participations évaluées en équivalence           |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Autres participations                            |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Autres titres immobilisés                        |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | Prêts et autres immobilisations financières      |                                       |                          |              |               |          |                                    |
|                                                            | TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES                |                                       |                          |              |               |          |                                    |
| TOTAL                                                      |                                                  | 89 324                                |                          | 797          |               |          | 90 122                             |

## Amortissements

Etat exprimé en euros

|               |                                                  | Amortissements<br>début<br>d'exercice | Mouvements de l'exercice |             | Amortissements<br>au<br>31/12/2022 |
|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|-------------|------------------------------------|
|               |                                                  |                                       | Dotations                | Diminutions |                                    |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement        |                                       |                          |             |                                    |
|               | Donations temporaires d'usufruit                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres                                           | 2 078                                 |                          |             | 2 078                              |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>       | <b>2 078</b>                          |                          |             | <b>2 078</b>                       |
| CORPORELLES   | Terrains                                         |                                       |                          |             |                                    |
|               | Constructions sur sol propre                     |                                       |                          |             |                                    |
|               | sur sol d'autrui                                 |                                       |                          |             |                                    |
|               | instal. agencement aménagement                   |                                       |                          |             |                                    |
|               | Instal technique, matériel outillage industriels |                                       |                          |             |                                    |
|               | Autres instal., agencement, aménagement divers   | 11 821                                | 1 465                    |             | 13 286                             |
|               | Matériel de transport                            |                                       |                          |             |                                    |
|               | Matériel de bureau, mobilier                     | 70 483                                | 996                      |             | 71 479                             |
|               | Emballages récupérables et divers                |                                       |                          |             |                                    |
|               | <b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>         | <b>82 304</b>                         | <b>2 461</b>             |             | <b>84 765</b>                      |
| <b>TOTAL</b>  |                                                  | <b>84 382</b>                         | <b>2 461</b>             |             | <b>86 843</b>                      |

# Provisions

Etat exprimé en euros

|                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                    | Début exercice | Augmentations | Diminutions  | 31/12/2022    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES                                                                                                                          | Reconstruction gisements miniers et pétroliers                                                                                                                     |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour investissement                                                                                                                                     |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour hausse des prix                                                                                                                                    |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour amortissements dérogatoires                                                                                                                        |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions fiscales pour prêts d'installation                                                                                                                      |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions autres                                                                                                                                                  |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>                                                                                                                                    |                |               |              |               |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES                                                                                                                | Pour litiges                                                                                                                                                       |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour garanties données aux clients                                                                                                                                 |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                    |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour amendes et pénalités                                                                                                                                          |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pertes de change                                                                                                                                              |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour pensions et obligations similaires                                                                                                                            | 18 568         |               | 6 647        | 11 921        |
|                                                                                                                                                   | Pour impôts                                                                                                                                                        |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour renouvellement des immobilisations                                                                                                                            |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer                                                                                                                 |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                             |                | 15 000        |              | 15 000        |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                                                                                                                          | <b>18 568</b>  | <b>15 000</b> | <b>6 647</b> | <b>26 921</b> |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION                                                                                                                      | Sur immobilisations {<br>incorporelles<br>corporelles<br>legs ou donations<br>des titres mis en équivalence<br>titres de participation<br>autres immo. financières |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Sur stocks et en-cours                                                                                                                                             |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Sur comptes clients, usagers                                                                                                                                       |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Sur créances reçues par legs ou donations                                                                                                                          |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | Autres                                                                                                                                                             |                |               |              |               |
|                                                                                                                                                   | <b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>                                                                                                                                |                |               |              |               |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                                                                              |                                                                                                                                                                    | <b>18 568</b>  | <b>15 000</b> | <b>6 647</b> | <b>26 921</b> |
| Dont dotations et reprises {<br>- d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles                                                            |                                                                                                                                                                    |                | 15 000        | 6 647        |               |
| 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

Etat exprimé en euros

|          |                                                               | 31/12/2022    | 1 an au plus  | plus d'1 an |
|----------|---------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations                      |               |               |             |
|          | Prêts                                                         |               |               |             |
|          | Autres immobilisations financières                            |               |               |             |
|          | Clients, usagers douteux ou litigieux                         |               |               |             |
|          | Autres créances clients, usagers                              | 12 279        | 12 279        |             |
|          | 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                                                        |               |               |             |
|          | Confédération, fédération, union, entités affiliées           |               |               |             |
|          | Créances reçues par legs ou donations                         |               |               |             |
|          | Débiteurs divers                                              | 50            | 50            |             |
|          | Charges constatées d'avance                                   | 4 056         | 4 056         |             |
|          | <b>TOTAL DES CREANCES</b>                                     | <b>16 385</b> | <b>16 385</b> |             |
|          | Prêts accordés en cours d'exercice                            |               |               |             |
|          | Remboursements obtenus en cours d'exercice                    |               |               |             |
|          | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |               |               |             |

|        |                                                       | 31/12/2022    | 1 an au plus  | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--------|-------------------------------------------------------|---------------|---------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles                    |               |               |           |               |
|        | Autres emprunts obligataires                          |               |               |           |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine  |               |               |           |               |
|        | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine |               |               |           |               |
|        | Emprunts et dettes financières divers                 |               |               |           |               |
|        | Fournisseurs et comptes rattachés                     | 14 355        | 14 355        |           |               |
|        | Dettes des legs ou donations                          |               |               |           |               |
|        | Personnel et comptes rattachés                        | 15 775        | 15 775        |           |               |
|        | Sécurité sociale et autres organismes sociaux         | 8 462         | 8 462         |           |               |
|        | Impôts sur les bénéfices                              | 43            | 43            |           |               |
|        | Taxes sur la valeur ajoutée                           |               |               |           |               |
|        | Obligations cautionnées                               |               |               |           |               |
|        | Autres impôts, taxes et assimilés                     | 50            | 50            |           |               |
|        | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés       |               |               |           |               |
|        | Confédération, fédération, union, entités affiliées   |               |               |           |               |
|        | Autres dettes                                         | 50            | 50            |           |               |
|        | Dettes représentative de titres empruntés             |               |               |           |               |
|        | Produits constatés d'avance                           | 6 078         | 6 078         |           |               |
|        | <b>TOTAL DES DETTES</b>                               | <b>44 813</b> | <b>44 813</b> |           |               |
|        | Emprunts souscrits en cours d'exercice                |               |               |           |               |
|        | Emprunts remboursés en cours d'exercice               |               |               |           |               |
|        | Emprunts dettes associés (personnes physiques)        |               |               |           |               |

Variation des Fonds Propres

| Etat exprimé en euros                  | Fonds propres<br>clôture 31/12/2021 | Affectation<br>du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou<br>consommation | Fonds propres<br>clôture 31/12/2022 |
|----------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise    | 103 811                             |                                |              |                               | 103 811                             |
| Fonds propres avec droit de reprise    |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Ecart de réévaluation                  |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Réserves statutaires ou contractuelles |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Réserves pour projet de l'entité       | 2 794                               | 2 438                          |              |                               | 5 232                               |
| Autres réserves                        |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Report à nouveau                       |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Excédent ou déficit de l'exercice      | 2 438                               | (2 438)                        | 23 355       |                               | 23 355                              |
| Situation nette                        | 109 043                             |                                | 23 355       |                               | 132 397                             |
| Fonds propres consommables             |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Subventions d'investissement           |                                     |                                |              |                               |                                     |
| Provisions réglementées                |                                     |                                |              |                               |                                     |
| TOTAL                                  | 109 043                             |                                | 23 355       |                               | 132 397                             |

## Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources                                  | Fonds à engager<br>au début<br>de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à<br>réaliser sur<br>nouvelles<br>ressources<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|                                             | A                                            | B                                  | C                                                                    | D = A - B + C                                   |
| Fonds dédiés                                |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Cf.état Fonds dédiés                        | 26 970                                       | 18 527                             |                                                                      | 8 443                                           |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>26 970</b>                                | <b>18 527</b>                      |                                                                      | <b>8 443</b>                                    |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Ressources                                           | Fonds à engager<br>au début<br>de l'exercice | Utilisation en<br>cours d'exercice | Engagement à<br>réaliser sur<br>nouvelles<br>ressources<br>affectées | Fonds restant à<br>engager en fin<br>d'exercice |
|                                                      | A                                            | B                                  | C                                                                    | D = A - B + C                                   |
| Dons manuels                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Total                                                |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Legs et donations                                    |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| Total                                                |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |
| <b>TOTAL</b>                                         |                                              |                                    |                                                                      |                                                 |

Fonds dédiés

| Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Handidéouverte                                         | 2 395                                  |                                 |                                                          | 2 395                                     |
| Anjou pour jouer - Département                         | 4 000                                  |                                 |                                                          | 4 000                                     |
| Anjou pour jouer - ANS                                 | 4 000                                  | 4 000                           |                                                          |                                           |
| Pas à Pas - Sport santé                                | 2 048                                  |                                 |                                                          | 2 048                                     |
| PST - CNOSF                                            | 1 177                                  | 1 177                           |                                                          |                                           |
| Héritage 2024                                          | 10 580                                 | 10 580                          |                                                          |                                           |
| Activités physique pour tous                           | 2 000                                  | 2 000                           |                                                          |                                           |
| DRAJES                                                 | 770                                    | 770                             |                                                          |                                           |
| Totalisation                                           | 26 970                                 | 18 527                          |                                                          | 8 443                                     |

## Charges constatées d'avance

[illegible]

|  |
|--|
|  |
|--|

## Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

| Etat exprimé en <b>euros</b>                       | Période | Montants | 31/12/2022   |
|----------------------------------------------------|---------|----------|--------------|
| <b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>  |         |          | <b>6 078</b> |
| MAD Bureaux MDS                                    |         | 4 745    |              |
| Subvention s/ contrat aidé                         |         | 1 333    |              |
| <b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>    |         |          |              |
| <b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b> |         |          |              |
| <b>TOTAL</b>                                       |         |          | <b>6 078</b> |

|  |
|--|
|  |
|--|

# Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements  
financiers donnésEngagements  
financiers reçus

|                                                                                                               |               |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| Effets escomptés non échus                                                                                    |               |  |
| Avals, cautions et garanties                                                                                  |               |  |
| Engagements de crédit-bail                                                                                    |               |  |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés<br>Indemité de fin de carrière                                 | 11 921        |  |
|                                                                                                               | 11 921        |  |
| Autres engagements                                                                                            |               |  |
| <b>Total des engagements financiers (1)</b>                                                                   | <b>11 921</b> |  |
| (1) Dont concernant :<br>Les dirigeants<br>Les filiales<br>Les participations<br>Les autres entreprises liées |               |  |

## Annexe libre

Etat exprimé en euros

### **Subvention de fonctionnement**

Département : 44 000 €

ANS : 65 337 €

DDCS : 1 500 €

FDVA2 : 6 000 €

FONJEP : 7 107 €

ASP : 3 627 €

Total : 126 071 €

Ces subventions ont été comptabilisées aux divers comptes 740000 "Subventions de fonctionnement".

### **Engagement de retraite**

Au 31-12-2022, il a été comptabilisé une provision d'engagement de retraite cumulée de 11 921,00 € au compte 153200.

CDOS

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                    |                                                                   | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                    |                                                                   | 12 mois        | 12 mois        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                            | Ventes de marchandises, de produits fabriqués                     |                |                |
|                                                    | Prestations de services                                           | 18 112         | 11 060         |
|                                                    | Productions stockée                                               |                |                |
|                                                    | Production immobilisée                                            |                |                |
|                                                    | Subventions d'exploitation                                        | 126 071        | 118 437        |
|                                                    | Dons                                                              | 1 831          | 1 848          |
|                                                    | Cotisations                                                       | 7 084          | 7 112          |
|                                                    | Legs et donations                                                 |                |                |
|                                                    | Autres produits de gestion courante                               |                |                |
|                                                    | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges   | 16 320         | 13 537         |
|                                                    | Autres produits                                                   | 49             | 1              |
|                                                    | <b>Total des produits d'exploitation</b>                          | <b>169 467</b> | <b>151 994</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                             | Achats                                                            |                |                |
|                                                    | Variation de stock                                                |                |                |
|                                                    | Autres achats et charges externes                                 | 62 174         | 38 265         |
|                                                    | Impôts, taxes et versements assimilés                             | 695            | 1 809          |
|                                                    | Rémunération du personnel                                         | 71 826         | 81 962         |
|                                                    | Charges sociales                                                  | 26 286         | 25 526         |
|                                                    | Subventions accordées par l'association                           |                |                |
|                                                    | Dotation aux amortissements et dépréciations                      | 1 009          | 816            |
|                                                    | Dotation aux provisions                                           | 15 000         | 5 096          |
|                                                    | Autres charges                                                    | 204            | 8              |
|                                                    | <b>Total des charges d'exploitation</b>                           | <b>177 195</b> | <b>153 483</b> |
|                                                    | <b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>                         | <b>(7 728)</b> | <b>(1 489)</b> |
| Produits financiers                                | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |                |
|                                                    | Intérêts et produits financiers                                   | 1 241          | 406            |
|                                                    | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                  |                |                |
|                                                    | Intérêts et charges financières                                   |                |                |
|                                                    | <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>                                     | <b>1 241</b>   | <b>406</b>     |
| Charges financières                                | <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>                 | <b>(6 487)</b> | <b>(1 083)</b> |
|                                                    | Produits exceptionnels                                            |                |                |
| Charges exceptionnelles                            | Charges exceptionnelles                                           |                |                |
|                                                    | <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                  |                |                |
|                                                    | Impôts sur les sociétés                                           | 43             |                |
|                                                    | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs  | 16 527         | 8 380          |
|                                                    | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées               |                | 5 770          |
|                                                    | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>187 235</b> | <b>160 780</b> |
|                                                    | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>177 238</b> | <b>159 253</b> |
|                                                    | <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                                        | <b>9 997</b>   | <b>1 528</b>   |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | <b>PRODUITS</b>                                                   |                |                |
|                                                    | Bénévolat                                                         |                |                |
|                                                    | Prestations en nature                                             |                |                |
|                                                    | Dons en nature                                                    |                |                |
|                                                    | <b>CHARGES</b>                                                    |                |                |
|                                                    | Secours en nature                                                 |                |                |
|                                                    | Mise à disposition gratuite de biens et services                  |                |                |
|                                                    | Personnel bénévole                                                |                |                |

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

|                                                              | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois    | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois    | Variations    | %            |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>169 467</b>           | <b>100,00</b> | <b>151 994</b>           | <b>100,00</b> | <b>17 473</b> | <b>11,50</b> |
| <b>Prestations de services</b>                               | <b>18 112</b>            | <b>10,69</b>  | <b>11 060</b>            | <b>7,28</b>   | <b>7 053</b>  | <b>63,77</b> |
| 7084100 CDOS - Produits divers (BasiCompta, etc.)            | 7 425                    | 4,38          | 7 580                    | 4,99          | (155)         | -2,04        |
| 7084120 CDOS - Autres prestations                            | 8 547                    | 5,04          | 8 547                    |               | 8 547         |              |
| 7084300 CDOS - Formations proposées                          | 390                      | 0,23          | 1 230                    | 0,81          | (840)         | -68,29       |
| 7088100 CDOS - Partenariat crédit agricole                   | 1 750                    | 1,03          | 2 250                    | 1,48          | (500)         | -22,22       |
| <b>Subventions d'exploitation</b>                            | <b>126 071</b>           | <b>74,39</b>  | <b>118 437</b>           | <b>77,92</b>  | <b>7 634</b>  | <b>6,45</b>  |
| 7400000 CDOS - Subv Département fonctionnement               | 44 000                   | 25,96         | 44 000                   | 28,95         |               |              |
| 7401000 CDOS - Subv Exploit ANS                              | 52 670                   | 31,08         | 35 250                   | 23,19         | 17 420        | 49,42        |
| 7401100 CDOS - Subv Exploit ANS (emploi)                     | 12 667                   | 7,47          | 24 000                   | 15,79         | (11 333)      | -47,22       |
| 7401800 CDOS - Subv DDCS                                     | 1 500                    | 0,89          | 1 000                    | 0,66          | 500           | 50,00        |
| 7401900 CDOS - Subv FDVA2                                    | 4 500                    | 2,66          | 6 000                    | 3,95          | (1 500)       | -25,00       |
| 7403200 CDOS - Subv FONJEP                                   | 7 107                    | 4,19          | 7 107                    | 4,68          |               |              |
| 7423500 CDOS - Subv ASP                                      | 3 627                    | 2,14          | 1 080                    | 0,71          | 2 547         | 235,80       |
| <b>Dons</b>                                                  | <b>1 831</b>             | <b>1,08</b>   | <b>1 848</b>             | <b>1,22</b>   | <b>(18)</b>   | <b>-0,95</b> |
| 7541200 CDOS - Abandon frais bénévoles                       | 1 831                    | 1,08          | 1 848                    | 1,22          | (18)          | -0,95        |
| <b>Cotisations</b>                                           | <b>7 084</b>             | <b>4,18</b>   | <b>7 112</b>             | <b>4,68</b>   | <b>(28)</b>   | <b>-0,39</b> |
| 7560000 CDOS - Cotisations                                   | 7 084                    | 4,18          | 7 112                    | 4,68          | (28)          | -0,39        |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>16 320</b>            | <b>9,63</b>   | <b>13 537</b>            | <b>8,91</b>   | <b>2 783</b>  | <b>20,56</b> |
| 7815200 CDOS - reprise/ prov. Indemnité Fin Carrière         | 5 148                    | 3,04          |                          |               | 5 148         |              |
| 7916110 CDOS - Transfert aut. charg. externes                | 5 260                    | 3,10          | 3 480                    | 2,29          | 1 780         | 51,14        |
| 7916111 CDOS Transf. charges / Exploitation                  | 4 680                    | 2,76          |                          |               | 4 680         |              |
| 7916200 CDOS - Transfert charges                             |                          |               | 368                      | 0,24          | (368)         | -100,00      |
| 7916410 CDOS - IJ CPAM reçues                                |                          |               | 8 151                    | 5,36          | (8 151)       | -100,00      |
| 7916420 CDOS - IJ Prévoyance reçues                          | 872                      | 0,51          | 960                      | 0,63          | (88)          | -9,16        |
| 7916452 CDOS - Transfert salaires et charges                 | 360                      | 0,21          | 578                      | 0,38          | (218)         | -37,66       |
| <b>Autres produits</b>                                       | <b>49</b>                | <b>0,03</b>   | <b>1</b>                 |               | <b>48</b>     | <b>N/S</b>   |
| 7580000 CDOS - Produits divers gestion courante              | 49                       | 0,03          | 1                        |               | 48            | N/S          |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                      | <b>177 195</b>           | <b>104,56</b> | <b>153 483</b>           | <b>100,98</b> | <b>23 712</b> | <b>15,45</b> |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                     | <b>62 174</b>            | <b>36,69</b>  | <b>38 265</b>            | <b>25,18</b>  | <b>23 909</b> | <b>62,48</b> |
| 6061110 CDOS - Electricité (RF MDS)                          | 2 566                    | 1,51          | 2 733                    | 1,80          | (166)         | -6,09        |
| 6061210 CDOS - Eau (RF MDS)                                  | 92                       | 0,05          | 107                      | 0,07          | (15)          | -13,63       |
| 6063010 CDOS - Fournit. entr. (RF MDS)                       | 16                       | 0,01          |                          |               | 16            |              |
| 6063510 CDOS - Part RF MDS (petit matériel)                  | 137                      | 0,08          | 37                       | 0,02          | 100           | 270,11       |
| 6063600 CDOS - Petit matériel                                | 2 193                    | 1,29          | 506                      | 0,33          | 1 687         | 333,70       |
| 6064000 CDOS - Fournitures admin. non stockées               | 134                      | 0,08          | 153                      | 0,10          | (19)          | -12,44       |
| 6064110 CDOS - Part RF MDS (Fournit admin)                   |                          |               | 3                        |               | (3)           | -100,00      |
| 6068000 CDOS - Mat. et fournitures diverses                  | 3 334                    | 1,97          | 1 959                    | 1,29          | 1 374         | 70,14        |
| 6068310 CDOS - Repro/papier (RF MDS)                         | 104                      | 0,06          | 76                       | 0,05          | 28            | 37,44        |
| 6132000 CDOS - Locations                                     | 4 441                    | 2,62          | 389                      | 0,26          | 4 052         | N/S          |
| 6132210 CDOS - Loc garage (RF MDS)                           | 26                       | 0,02          | 26                       | 0,02          |               |              |
| 6135210 CDOS - Loc copieur (RF MDS)                          | 2 949                    | 1,74          | 2 928                    | 1,93          | 21            | 0,72         |
| 6152010 CDOS - Ménage locaux (RF MDS)                        | 1 766                    | 1,04          | 1 655                    | 1,09          | 111           | 6,71         |
| 6153010 CDOS - Entretien/réparation (RF MDS)                 | 161                      | 0,09          | 88                       | 0,06          | 73            | 82,36        |
| 6155010 CDOS - Ménage bureaux (RF MDS)                       | 400                      | 0,24          | 391                      | 0,26          | 9             | 2,34         |
| 6156010 CDOS - Maint. ascenseur (RF MDS)                     | 573                      | 0,34          | 562                      | 0,37          | 11            | 1,96         |
| 6156200 CDOS - Maintenance informatique                      | 1 568                    | 0,93          | 1 420                    | 0,93          | 148           | 10,44        |
| 6156310 CDOS - Maint. div. (RF MDS)                          | 472                      | 0,28          | 501                      | 0,33          | (29)          | -5,83        |
| 6156510 CDOS - Espaces verts (RF MDS)                        | 186                      | 0,11          | 195                      | 0,13          | (8)           | -4,16        |
| 6160001 CDOS - Assurance                                     | 1 173                    | 0,69          | 1 130                    | 0,74          | 43            | 3,80         |
| 6181000 CDOS - Documentation generale                        | 1 605                    | 0,95          | 1 349                    | 0,89          | 256           | 18,95        |
| 6181110 CDOS - Doc général -Part CDOS sur RF MDS             | 72                       | 0,04          | 69                       | 0,05          | 2             | 3,61         |

# Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros                                    |                                          | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois   | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois   | Variations      | %              |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-----------------|----------------|
| 6185000                                                  | CDOS -Frais de colloques, semin., confer | 100                      | 0,06         |                          |              | 100             |                |
| 6226000                                                  | CDOS - Honoraire Expert-comptable        | 504                      | 0,30         | 240                      | 0,16         | 264             | 110,11         |
| 6226100                                                  | CDOS - honoraire Formation salariés CDOS | 910                      | 0,54         |                          |              | 910             |                |
| 6226200                                                  | CDOS - Formations proposées par le CDOS  | 4 365                    | 2,58         | 4 033                    | 2,65         | 332             | 8,23           |
| 6228200                                                  | CDOS - Honoraires PSL 49                 | 771                      | 0,45         | 1 340                    | 0,88         | (569)           | -42,45         |
| 6228700                                                  | CDOS - Prestations div. (expo bénév ...) | 8 397                    | 4,96         | 4 269                    | 2,81         | 4 128           | 96,71          |
| 6231000                                                  | CDOS - Annonces et insertions            |                          |              | 1 830                    | 1,20         | (1 830)         | -100,00        |
| 6234000                                                  | CDOS - Cadeaux (départs, chq cadeau...)  | 3 428                    | 2,02         | 275                      | 0,18         | 3 153           | N/S            |
| 6236000                                                  | CDOS - Catalogues et imprimes            | 192                      | 0,11         |                          |              | 192             |                |
| 6238000                                                  | CDOS -Divers (dons courants)             | 100                      | 0,06         |                          |              | 100             |                |
| 6251100                                                  | CDOS - Déplace. personnel administratif  | 1 338                    | 0,79         | 887                      | 0,58         | 451             | 50,83          |
| 6251200                                                  | CDOS - Depl stagiaires                   | 425                      | 0,25         | 184                      | 0,12         | 241             | 131,23         |
| 6251201                                                  | CDOS - Dépl intervenants                 | 420                      | 0,25         |                          |              | 420             |                |
| 6251202                                                  | CDOS - Transports bus journée olympique  | 5 345                    | 3,15         |                          |              | 5 345           |                |
| 6251300                                                  | CDOS - Déplacements                      | 3 764                    | 2,22         | 2 775                    | 1,83         | 989             | 35,64          |
| 6257000                                                  | CDOS - Receptions                        | 3 077                    | 1,82         | 1 029                    | 0,68         | 2 048           | 198,92         |
| 6261010                                                  | CDOS - Frais téléph. : Abonnement (RF MD | 81                       | 0,05         | 135                      | 0,09         | (53)            | -39,62         |
| 6261011                                                  | CDOS - Abonnement portables pro          | 228                      | 0,13         | 142                      | 0,09         | 86              | 61,06          |
| 6261110                                                  | CDOS - Tel bureau conso (RF MDS)         | 154                      | 0,09         | 48                       | 0,03         | 105             | 217,56         |
| 6262010                                                  | CDOS - Frais postaux - Consommation      | 125                      | 0,07         | 247                      | 0,16         | (122)           | -49,34         |
| 6262110                                                  | CDOS - Collecte courrier (RF MDS)        | 94                       | 0,06         | 327                      | 0,22         | (234)           | -71,32         |
| 6263010                                                  | CDOS - Internet (RF MDS)                 | 308                      | 0,18         | 323                      | 0,21         | (15)            | -4,78          |
| 6282000                                                  | CDOS - Cotisations diverses              | 4 080                    | 2,41         | 3 905                    | 2,57         | 175             | 4,48           |
| <b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>               |                                          | <b>695</b>               | <b>0,41</b>  | <b>1 809</b>             | <b>1,19</b>  | <b>(1 114)</b>  | <b>-61,57</b>  |
| 6313000                                                  | CDOS - Part. employ. a form. prof. cont. | 695                      | 0,41         | 1 809                    | 1,19         | (1 114)         | -61,57         |
| <b>Rémunération du personnel</b>                         |                                          | <b>71 826</b>            | <b>42,38</b> | <b>81 962</b>            | <b>53,92</b> | <b>(10 136)</b> | <b>-12,37</b>  |
| 6410000                                                  | CDOS - Rémunération du personnel         | 68 123                   | 40,20        | 75 272                   | 49,52        | (7 149)         | -9,50          |
| 6412000                                                  | CDOS - Conges payes                      | 533                      | 0,31         | 94                       | 0,06         | 439             | 467,02         |
| 6414000                                                  | CDOS - Indemnité et avanta divers        |                          |              | 298                      | 0,20         | (298)           | -100,00        |
| 6414100                                                  | CDOS - Indemnité IJ                      | 1 853                    | 1,09         | 6 299                    | 4,14         | (4 446)         | -70,58         |
| 6418000                                                  | CDOS - Salaire animateur GUSO            | 1 317                    | 0,78         |                          |              | 1 317           |                |
| <b>Charges sociales</b>                                  |                                          | <b>26 286</b>            | <b>15,51</b> | <b>25 526</b>            | <b>16,79</b> | <b>760</b>      | <b>2,98</b>    |
| 6451000                                                  | CDOS - Cotisations urssaf                | 17 016                   | 10,04        | 17 263                   | 11,36        | (246)           | -1,43          |
| 6452000                                                  | CDOS - Cotisations aux mutuelles         | 879                      | 0,52         | 873                      | 0,57         | 6               | 0,68           |
| 6453000                                                  | CDOS - Cotisations caisses retraites     | 3 705                    | 2,19         | 3 824                    | 2,52         | (119)           | -3,11          |
| 6455000                                                  | CDOS - Cotis sociales sur congés payés   | 243                      | 0,14         | 122                      | 0,08         | 121             | 98,85          |
| 6456000                                                  | CDOS - Cotis Prévoyance                  | 1 380                    | 0,81         | 1 509                    | 0,99         | (130)           | -8,60          |
| 6458000                                                  | CDOS - Cotisations autres org. soc.      | 1 258                    | 0,74         |                          |              | 1 258           |                |
| 6475000                                                  | CDOS - Medecine du travail, pharmacie    | 429                      | 0,25         | 409                      | 0,27         | 20              | 4,83           |
| 6482000                                                  | CDOS - Autres charges de personnel       | 350                      | 0,21         | 450                      | 0,30         | (100)           | -22,22         |
| 6487100                                                  | CDOS - Indemnité service civique         | 1 026                    | 0,61         | 1 076                    | 0,71         | (50)            | -4,65          |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> |                                          | <b>1 009</b>             | <b>0,60</b>  | <b>816</b>               | <b>0,54</b>  | <b>193</b>      | <b>23,68</b>   |
| 6811214                                                  | CDOS - Dot amort AGE                     | 198                      | 0,12         | 261                      | 0,17         | (63)            | -24,05         |
| 6811231                                                  | CDOS - Dot Amort MBI                     | 782                      | 0,46         | 526                      | 0,35         | 256             | 48,62          |
| 6811234                                                  | CDOS - Dot Amort MBI                     | 29                       | 0,02         | 29                       | 0,02         |                 |                |
| <b>Dotations aux provisions</b>                          |                                          | <b>15 000</b>            | <b>8,85</b>  | <b>5 096</b>             | <b>3,35</b>  | <b>9 904</b>    | <b>194,32</b>  |
| 6815011                                                  | CDOS - Provision pour risques et charges | 15 000                   | 8,85         |                          |              | 15 000          |                |
| 6815200                                                  | CDOS - Dot Prov. Indemnité Fin Carrière  |                          |              | 5 096                    | 3,35         | (5 096)         | -100,00        |
| <b>Autres charges</b>                                    |                                          | <b>204</b>               | <b>0,12</b>  | <b>8</b>                 | <b>0,01</b>  | <b>197</b>      | <b>N/S</b>     |
| 6516000                                                  | CDOS - Droits d'auteur et de reproduct.  | 198                      | 0,12         |                          |              | 198             |                |
| 6580000                                                  | CDOS - Charges diverses gestion courante | 7                        |              | 8                        | 0,01         | (1)             | -14,59         |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>                    |                                          | <b>(7 728)</b>           | <b>-4,56</b> | <b>(1 489)</b>           | <b>-0,98</b> | <b>(6 239)</b>  | <b>-419,14</b> |

# Détail du compte de résultat

| Etat exprimé en euros                                   | 01/01/202212<br>31/12/2022mois |        | 01/01/202112<br>31/12/2021mois |        | Variations% |         |
|---------------------------------------------------------|--------------------------------|--------|--------------------------------|--------|-------------|---------|
|                                                         |                                |        |                                |        |             |         |
| RESULTAT FINANCIER                                      | 1 241                          | 0,73   | 406                            | 0,27   | 835         | 205,73  |
| Intérêts et produits financiers                         | 1 241                          | 0,73   | 406                            | 0,27   | 835         | 205,73  |
| 7640000CDOS - Revenus valeurs mobil. placement          | 1 241                          | 0,73   | 406                            | 0,27   | 835         | 205,73  |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS                           | (6 487)                        | -3,83  | (1 083)                        | -0,71  | (5 404)     | -499,18 |
| Résultat exceptionnel                                   |                                |        |                                |        |             |         |
| Impôts sur les sociétés                                 | 43                             | 0,03   |                                |        | 43          |         |
| 6950000*** COMPTE "6950000" INEXISTANT *                | 43                             | 0,03   |                                |        | 43          |         |
| Report des ressources non utilisées des exercices antér | 16 527                         | 9,75   | 8 380                          | 5,51   | 8 147       | 97,21   |
| 7894000CDOS - Report subv non utilisées                 | 16 527                         | 9,75   | 5 043                          | 3,32   | 11 485      | 227,75  |
| 7895000CDOS - Report des mécénats non utilisés          |                                |        | 3 338                          | 2,20   | (3 338)     | -100,00 |
| Engagements à réaliser sur ressources affectées         |                                |        | 5 770                          | 3,80   | (5 770)     | -100,00 |
| 6894000CDOS - Eng.à réaliser sur subv. attribuée        |                                |        | 5 770                          | 3,80   | (5 770)     | -100,00 |
| TOTAL DES PRODUITS                                      | 187 235                        | 110,48 | 160 780                        | 105,78 | 26 455      | 16,45   |
| TOTAL DES CHARGES                                       | 177 238                        | 104,59 | 159 253                        | 104,78 | 17 985      | 11,29   |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 9 997                          | 5,90   | 1 528                          | 1,01   | 8 470       | 554,39  |
| Contributions volontaires en nature                     |                                |        |                                |        |             |         |
| Charges des contributions volontaires en nature         |                                |        |                                |        |             |         |

**MDS**

# Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

|                                                       |                                                                   | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                       |                                                                   | 12 mois        | 12 mois        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                               | Ventes de marchandises, de produits fabriqués                     |                |                |
|                                                       | Prestations de services                                           | 7 745          | 6 154          |
|                                                       | Productions stockée                                               |                |                |
|                                                       | Production immobilisée                                            |                |                |
|                                                       | Subventions d'exploitation                                        |                |                |
|                                                       | Dons                                                              |                | 1              |
|                                                       | Cotisations                                                       |                |                |
|                                                       | Legs et donations                                                 |                |                |
|                                                       | Autres produits de gestion courante                               |                |                |
|                                                       | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges   | 103 388        | 94 160         |
|                                                       | Autres produits                                                   |                |                |
|                                                       | <b>Total des produits d'exploitation</b>                          | <b>111 133</b> | <b>100 315</b> |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                | Achats                                                            |                |                |
|                                                       | Variation de stock                                                |                |                |
|                                                       | Autres achats et charges externes                                 | 73 028         | 75 273         |
|                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés                             | 264            | 424            |
|                                                       | Rémunération du personnel                                         | 19 284         | 17 979         |
|                                                       | Charges sociales                                                  | 3 682          | 3 136          |
|                                                       | Subventions accordées par l'association                           |                |                |
|                                                       | Dotation aux amortissements et dépréciations                      | 1 452          | 1 853          |
|                                                       | Dotation aux provisions                                           |                | 740            |
|                                                       | Autres charges                                                    | 66             |                |
|                                                       | <b>Total des charges d'exploitation</b>                           | <b>97 776</b>  | <b>99 405</b>  |
|                                                       | <b>1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>                         | <b>13 357</b>  | <b>910</b>     |
| Produits financiers<br>Charges financières            | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges |                |                |
|                                                       | Intérêts et produits financiers                                   |                |                |
|                                                       | Dotation aux amortissements et aux dépréciations                  |                |                |
|                                                       | Intérêts et charges financières                                   |                |                |
|                                                       | <b>2 - RESULTAT FINANCIER</b>                                     |                |                |
|                                                       | <b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT ( 1 + 2 )</b>                 | <b>13 357</b>  | <b>910</b>     |
|                                                       | Produits exceptionnels                                            |                |                |
|                                                       | Charges exceptionnelles                                           |                |                |
|                                                       | <b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                  |                |                |
|                                                       | Impôts sur les sociétés                                           |                |                |
|                                                       | (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs  |                |                |
|                                                       | (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées               |                |                |
|                                                       | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                         | <b>111 133</b> | <b>100 315</b> |
|                                                       | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                          | <b>97 776</b>  | <b>99 405</b>  |
|                                                       | <b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>                                        | <b>13 357</b>  | <b>910</b>     |
| EVALUATION DES CONTRIBUTIONS<br>VOLONTAIRES EN NATURE | <b>PRODUITS</b>                                                   |                |                |
|                                                       | Bénévolat                                                         |                |                |
|                                                       | Prestations en nature                                             |                |                |
|                                                       | Dons en nature                                                    |                |                |
|                                                       | <b>CHARGES</b>                                                    |                |                |
|                                                       | Secours en nature                                                 |                |                |
|                                                       | Mise à disposition gratuite de biens et services                  |                |                |
|                                                       | Personnel bénévole                                                |                |                |

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

|                                                              | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois    | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois    | Variations     | %              |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                     | <b>111 133</b>           | <b>100,00</b> | <b>100 315</b>           | <b>100,00</b> | <b>10 818</b>  | <b>10,78</b>   |
| <b>Prestations de services</b>                               | <b>7 745</b>             | <b>6,97</b>   | <b>6 154</b>             | <b>6,13</b>   | <b>1 591</b>   | <b>25,85</b>   |
| 7083200 MDS - Location salles de réunion                     | 2 686                    | 2,42          | 1 147                    | 1,14          | 1 539          | 134,18         |
| 7083400 MDS - Loc salle archivage                            | 591                      | 0,53          | 591                      | 0,59          |                |                |
| 7088300 MDS - Provision de fonctionnement                    | 4 468                    | 4,02          | 4 416                    | 4,40          | 52             | 1,17           |
| <b>Dons</b>                                                  |                          |               | <b>1</b>                 |               | <b>(1)</b>     | <b>-100,00</b> |
| 7581000 MDS - Produits divers gestion courante               |                          |               | 1                        |               | (1)            | -100,00        |
| <b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b> | <b>103 388</b>           | <b>93,03</b>  | <b>94 160</b>            | <b>93,86</b>  | <b>9 228</b>   | <b>9,80</b>    |
| 7815210 MDS - reprise/ prov. Indemnité Fin Carrière          | 1 499                    | 1,35          |                          |               | 1 499          |                |
| 79160641 MDS - Revente fournitures admin                     | 37                       | 0,03          | 30                       | 0,03          | 7              | 22,48          |
| 79160683 MDS - Reprographie                                  | 11 012                   | 9,91          | 8 060                    | 8,04          | 2 951          | 36,61          |
| 7916112 MDS - Transf. charges s/exploitation                 | 126                      | 0,11          | 32                       | 0,03          | 94             | 288,17         |
| 7916113 MDS - Mutualisation des charges                      | 53 850                   | 48,46         | 51 599                   | 51,44         | 2 250          | 4,36           |
| 7916114 MDS - Mutualisation des charges - régul déficit      | 2 888                    | 2,60          |                          |               | 2 888          |                |
| 79161322 MDS - Location garage                               | 1 113                    | 1,00          | 1 148                    | 1,14          | (35)           | -3,05          |
| 7916155 MDS - Ménage bureaux                                 | 904                      | 0,81          | 902                      | 0,90          | 1              | 0,13           |
| 7916261 MDS - Téléphone : abonnement                         | 1 834                    | 1,65          | 2 639                    | 2,63          | (805)          | -30,50         |
| 79162611 MDS - Téléphone - consommation                      | 562                      | 0,51          | 574                      | 0,57          | (12)           | -2,14          |
| 7916263 MDS - Internet                                       | 6 837                    | 6,15          | 6 665                    | 6,64          | 172            | 2,58           |
| 79164101 MDS - Mise à dispo du personnel                     | 22 727                   | 20,45         | 22 459                   | 22,39         | 268            | 1,19           |
| 7916451 MDS - Transf. de charges autres                      |                          |               | 50                       | 0,05          | (50)           | -100,00        |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                      | <b>97 776</b>            | <b>87,98</b>  | <b>99 405</b>            | <b>99,09</b>  | <b>(1 629)</b> | <b>-1,64</b>   |
| <b>Autres achats et charges externes</b>                     | <b>73 028</b>            | <b>65,71</b>  | <b>75 273</b>            | <b>75,04</b>  | <b>(2 245)</b> | <b>-2,98</b>   |
| 6061100 MDS - Electricité                                    | 16 420                   | 14,78         | 17 486                   | 17,43         | (1 066)        | -6,10          |
| 6061200 MDS - Eau                                            | 609                      | 0,55          | 683                      | 0,68          | (74)           | -10,87         |
| 6063000 MDS - Fournit. entretien & petit equip.              | 117                      | 0,11          | 111                      | 0,11          | 7              | 5,93           |
| 6063500 MDS - Petit matériel                                 | 877                      | 0,79          | 237                      | 0,24          | 640            | 270,18         |
| 6064010 MDS - Fournitures administratives                    |                          |               | 29                       | 0,03          | (29)           | -100,00        |
| 6064100 MDS - Fournitures admin. réparties                   | 43                       | 0,04          | 19                       | 0,02          | 24             | 128,11         |
| 6068300 MDS - Reprographie                                   | 610                      | 0,55          | 484                      | 0,48          | 126            | 26,08          |
| 6132200 MDS - Location garage                                | 1 414                    | 1,27          | 1 414                    | 1,41          |                |                |
| 6135200 MDS - Location copieurs                              | 18 875                   | 16,98         | 18 721                   | 18,66         | 153            | 0,82           |
| 6152000 MDS - ménage Locaux                                  | 11 300                   | 10,17         | 10 590                   | 10,56         | 710            | 6,71           |
| 6153000 MDS - Entretien et réparations                       | 1 029                    | 0,93          | 564                      | 0,56          | 465            | 82,36          |
| 6155000 MDS - Ménage bureaux MDS                             | 880                      | 0,79          | 915                      | 0,91          | (35)           | -3,85          |
| 6156000 MDS - Maintenance ascenseur                          | 3 668                    | 3,30          | 3 598                    | 3,59          | 71             | 1,96           |
| 6156300 MDS - Maintenances diverses                          | 3 017                    | 2,71          | 3 082                    | 3,07          | (66)           | -2,13          |
| 6156500 MDS - Prestataire espaces verts                      | 1 194                    | 1,07          | 1 245                    | 1,24          | (52)           | -4,17          |
| 6160000 MDS - Assurance                                      | 921                      | 0,83          | 887                      | 0,88          | 34             | 3,81           |
| 6181100 MDS - Documentation générale                         | 443                      | 0,40          | 442                      | 0,44          | 2              | 0,34           |
| 6226001 MDS - Honoraires Expert-comptable                    | 2 016                    | 1,81          | 2 159                    | 2,15          | (143)          | -6,62          |
| 6228210 MDS - Honoraires PSL 49                              | 204                      | 0,18          |                          |               | 204            |                |
| 6261000 MDS - Frais téléphoniques : Abonnement               | 1 791                    | 1,61          | 2 966                    | 2,96          | (1 175)        | -39,62         |
| 6261100 MDS - Frais téléphoniques : Consommation             | 537                      | 0,48          | 712                      | 0,71          | (175)          | -24,62         |
| 6262100 MDS - Frais postaux : collecte/dépôt                 | 601                      | 0,54          | 2 095                    | 2,09          | (1 494)        | -71,32         |
| 6263000 MDS - Frais Internet                                 | 6 460                    | 5,81          | 6 785                    | 6,76          | (324)          | -4,78          |
| 6270001 MDS - Frais bancaires                                | 3                        |               | 50                       | 0,05          | (47)           | -93,98         |
| <b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>                   | <b>264</b>               | <b>0,24</b>   | <b>424</b>               | <b>0,42</b>   | <b>(160)</b>   | <b>-37,73</b>  |
| 6313100 MDS - Part. emplo.a form. prof. cont.                | 264                      | 0,24          | 424                      | 0,42          | (160)          | -37,73         |
| <b>Rémunération du personnel</b>                             | <b>19 284</b>            | <b>17,35</b>  | <b>17 979</b>            | <b>17,92</b>  | <b>1 305</b>   | <b>7,26</b>    |
| 6410100 MDS - Rémunération personnel                         | 19 487                   | 17,53         | 17 682                   | 17,63         | 1 805          | 10,21          |
| 6412010 MDS - Congés Payés                                   | (203)                    | -0,18         | 297                      | 0,30          | (500)          | -168,35        |

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

|                                                          | 01/01/2022<br>31/12/2022 | 12<br>mois    | 01/01/2021<br>31/12/2021 | 12<br>mois    | Variations     | %              |
|----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|----------------|
| <b>Charges sociales</b>                                  | <b>3 682</b>             | <b>3,31</b>   | <b>3 136</b>             | <b>3,13</b>   | <b>547</b>     | <b>17,43</b>   |
| 6451010 MDS - Cotis. URSSAF                              | 2 641                    | 2,38          | 2 344                    | 2,34          | 297            | 12,65          |
| 6452010 MDS - Cotis mutuelle                             | 301                      | 0,27          | 251                      | 0,25          | 50             | 19,77          |
| 6453010 MDS - Cotis. retraite                            | 541                      | 0,49          | 502                      | 0,50          | 39             | 7,77           |
| 6455010 MDS - Ch. sociales sur CP                        | (76)                     | -0,07         | (128)                    | -0,13         | 52             | 40,72          |
| 6456010 MDS - Cotis prévoyance                           | 276                      | 0,25          | 167                      | 0,17          | 109            | 65,40          |
| <b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b> | <b>1 452</b>             | <b>1,31</b>   | <b>1 853</b>             | <b>1,85</b>   | <b>(401)</b>   | <b>-21,65</b>  |
| 6811213 MDS - Dot Amort AGE                              | 1 267                    | 1,14          | 1 668                    | 1,66          | (401)          | -24,05         |
| 6811233 MDS - Dot Amort MBI                              | 185                      | 0,17          | 185                      | 0,18          |                |                |
| <b>Dotations aux provisions</b>                          |                          |               | <b>740</b>               | <b>0,74</b>   | <b>(740)</b>   | <b>-100,00</b> |
| 6815210 MDS - Dot Prov. Indemnité Fin Carrière           |                          |               | 740                      | 0,74          | (740)          | -100,00        |
| <b>Autres charges</b>                                    | <b>66</b>                | <b>0,06</b>   |                          |               | <b>66</b>      | <b>N/S</b>     |
| 6580001 MDS - Autres charges gestion courante            | 66                       | 0,06          |                          |               | 66             | N/S            |
| <b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>                    | <b>13 357</b>            | <b>12,02</b>  | <b>910</b>               | <b>0,91</b>   | <b>12 447</b>  | <b>N/S</b>     |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                |                          |               |                          |               |                | <b>12,50</b>   |
| <b>Intérêts et produits financiers</b>                   |                          |               |                          |               |                | <b>12,50</b>   |
| 7640001 MDS - Revenus valeurs mobilières                 |                          |               |                          |               |                | 12,50          |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                     | <b>13 357</b>            | <b>12,02</b>  | <b>910</b>               | <b>0,91</b>   | <b>12 447</b>  | <b>N/S</b>     |
| <b>Résultat exceptionnel</b>                             |                          |               |                          |               |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                | <b>111 133</b>           | <b>100,00</b> | <b>100 315</b>           | <b>100,00</b> | <b>10 818</b>  | <b>10,78</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                 | <b>97 776</b>            | <b>87,98</b>  | <b>99 405</b>            | <b>99,09</b>  | <b>(1 629)</b> | <b>-1,64</b>   |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                 | <b>13 357</b>            | <b>12,02</b>  | <b>910</b>               | <b>0,91</b>   | <b>12 447</b>  | <b>N/S</b>     |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>               |                          |               |                          |               |                |                |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>   |                          |               |                          |               |                |                |