Bilan Actif

BILAN ACTIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	15 104	15 104		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres	249 569	191 615	57 954	25 901
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (1)				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	23 239		23 239	22 927
Prêts				
Autres				
TOTAL I	**287 912**	**206 719**	**81 193**	**48 828**
Comptes de liaison				
TOTAL II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (2)				
Usagers et comptes rattachés	175		175	899
Autres	104 022		104 022	40 572
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	556 133		556 133	601 464
Charges constatées d'avance (2)	14 896		14 896	13 598
TOTAL III	**675 227**		**675 227**	**656 532**
Frais d'émission d'emprunts à étaler **IV**				
Primes de remboursement des emprunts **V**				
Ecarts de conversion actif **VI**				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	**963 138**	**206 719**	**756 419**	**705 360**
(1) Dont à moins d'un an				
(2) Dont à plus d'un an				
Engagements reçus : - Legs nets à réaliser : - Acceptés par les organes statutairement compétents				
Engagements reçus : - Legs nets à réaliser : - Autorisés par l'organisme de tutelle				
Engagements reçus : - Dons en nature restant à vendre				
Engagements reçus : - Avals, cautions et garanties reçus				
Engagements reçus : - Créances escomptées non échues				
Engagements reçus : - Pour utilisation en crédit-bail mobilier				
Engagements reçus : - Pour utilisation en crédit-bail immobilier				
Engagements reçus : - Autres			398 925	398 925

Bilan Passif

BILAN PASSIF	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves	399 293	356 798
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	**-15 148**	**42 494**
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds associatifs avec droit de reprise : - Apports		
Fonds associatifs avec droit de reprise : - Legs et donations		
Fonds associatifs avec droit de reprise : - Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecarts de réévaluation		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	40 672	4 286
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires commodat		
TOTAL I	**424 817**	**403 578**
Comptes de liaison		
TOTAL II		
PROVISIONS ET FONDS DEDIES		
Provisions pour : - Risques		
Provisions pour : - Charges	28 709	22 613
Fonds dédiés sur : - Subventions de fonctionnement		
Fonds dédiés sur : - Autres ressources		
TOTAL III	**28 709**	**22 613**
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes : - Auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes : - Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes : - Fournisseurs et comptes rattachés	53 082	72 929
Dettes : - Fiscales et sociales	65 226	57 021
Dettes : - Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 182	5 198
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	179 403	144 021
TOTAL IV	**302 893**	**279 169**
Ecart de conversion passif **V**		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**756 419**	**705 360**
(1) Dont à moins d'un an		
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
Engagements donnés : - Avals, cautions et garanties données		
Engagements donnés : - Effets circulants sous l'endos de l'organisme		
Engagements donnés : - Redevances crédit-bail mobilier restant à courir		
Engagements donnés : - Redevances crédit-bail immobilier restant à courir		
Engagements donnés : - Autres engagements donnés	398 925	398 925

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue : - Biens				
Production vendue : - Services	566 454		566 454	388 084
Chiffre d'affaires Net	**566 454**		**566 454**	**388 084**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation			496 322	589 216
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			27 297	61 244
Cotisations			16 013	16 293
Autres produits (hors cotisations)			4	7
TOTAL I			**1 106 091**	**1 054 844**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 834	2 496
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes			333 666	313 023
Impôts, taxes et versements assimilés			53 029	45 877
Salaires et traitements			559 036	506 204
Charges sociales			163 474	139 295
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			7 447	3 740
Dotations aux : - Dépréciations des immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations de l'actif circulant			6 173	3 538
Dotations aux : - Provisions				
Autres charges			4 018	548
TOTAL II			**1 129 677**	**1 014 722**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-23 587**	**40 122**
Excédent ou déficit transféré **III**				
Déficit ou excédent transféré **IV**				
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (III - IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 290	912
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL V			**2 290**	**912**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL VI				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**2 290**	**912**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)			**-21 296**	**41 034**

Compte de résultat (Suite)

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)		Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion		3 213	1 515
Sur opérations en capital		2 990	141
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL VII		**6 203**	**1 657**
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		54	196
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VIII		**54**	**196**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**6 149**	**1 460**
Impôts sur les bénéfices	**IX**		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	**X**		
Engagements à réaliser sur ressources affectées	**XI**		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)		**1 114 584**	**1 057 412**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)		**1 129 731**	**1 014 918**
EXCEDENT OU DEFICIT (Total des produits - Total des charges)		**-15 148**	**42 494**

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Bénévolat		
Prestations en nature		
Dons en nature		
Mise à disposition des locaux	398 925	398 925
TOTAL	**398 925**	**398 925**

CHARGES	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
Mise à disposition des locaux	398 925	398 925
TOTAL	**398 925**	**398 925**

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
20500000 Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, …	*15 103.57*	*15 103.57*		
28050000 Amortissements Concessions et droits similaires, brevets, lice…	*-15 103.57*	*-15 103.57*		
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations en cours				
Avances				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres	**57 953.70**	**25 901.38**	**32 052.32**	**123.75**
21810000 Installations générales, agencements, aménagements divers	*112 714.53*	*112 714.53*		
21820000 Matériel de transport	*52 923.40*	*14 423.40*	*38 500.00*	*266.93*
21830000 Matériel de bureau et matériel activités	*18 034.43*	*18 034.43*		
21840000 Mobilier	*65 896.67*	*64 896.97*	*999.70*	*1.54*
28181000 Amortissements Installations générales, agencements, aména..	*-104 587.32*	*-103 238.60*	*-1 348.72*	*-1.31*
28182000 Amortissements Matériel de transport	*-15 794.63*	*-14 423.40*	*-1 371.23*	*-9.51*
28183000 Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	*-16 295.93*	*-14 410.36*	*-1 885.57*	*-13.09*
28184000 Amortissements Mobilier	*-54 937.45*	*-52 095.59*	*-2 841.86*	*-5.45*
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	**23 239.00**	**22 927.00**	**312.00**	**1.36**
27180000 Autres titres	*23 239.00*	*22 927.00*	*312.00*	*1.36*
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	**81 192.70**	**48 828.38**	**32 364.32**	**66.28**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production (biens et de services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				

ACTIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
Usagers et comptes rattachés	**174.90**	**898.54**	**-723.64**	**-80.53**
41100000 Clients	*174.90*	*898.54*	*-723.64*	*-80.53*
Autres	**104 022.15**	**40 571.63**	**63 450.52**	**156.39**
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non enc...	*1 764.00*		*1 764.00*	*-*
43800000 Organismes sociaux Charges à payer et produits à recevoir		*437.24*	*-437.24*	*-100.00*
46870000 Divers Produits à recevoir	*102 258.15*	*40 134.39*	*62 123.76*	*154.79*
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	**556 133.18**	**601 463.54**	**-45 330.36**	**-7.54**
51110000 Coupons échus à l'encaissement	*60.00*		*60.00*	*-*
51120000 Chèques à encaisser adhérents	*398.34*	*682.34*	*-284.00*	*-41.64*
51121000 Virement	*132.00*		*132.00*	*-*
51130000 Aides ccas/cd/aides cn acy	*16 663.77*	*12 895.76*	*3 768.01*	*29.22*
51140000 Cheques à encaisser clients		*210.00*	*-210.00*	*-100.00*
51150000 Cartes bancaires a encaisser	*74.00*		*74.00*	*-*
51160000 Chéques vacances	*60.00*		*60.00*	*-*
51190000 Bons vacances, ps caf/msa	*2 937.00*	*2 673.00*	*264.00*	*9.88*
51200000 Banques	*1 476.08*	*54 855.28*	*-53 379.20*	*-97.31*
51220000 Banque ca camp jeunes	*596.73*	*955.26*	*-358.53*	*-37.49*
51240000 Livret a ca	*78 451.51*	*77 387.45*	*1 064.06*	*1.38*
51250000 Livret association ca	*451 645.63*	*450 731.89*	*913.74*	*0.20*
53100000 Caisse siège social	*3 620.54*	*1 054.98*	*2 565.56*	*243.22*
53120000 Caisse en dinar	*17.58*	*17.58*		
Charges constatées d'avance	**14 896.38**	**13 598.03**	**1 298.35**	**9.55**
48600000 Charges constatées d'avance	*14 896.38*	*13 598.03*	*1 298.35*	*9.55*
TOTAL (III)	**675 226.61**	**656 531.74**	**18 694.87**	**2.85**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	**756 419.31**	**705 360.12**	**51 059.19**	**7.24**

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
Fonds Propres				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecarts de réévaluation				
Réserves	**399 292.66**	**356 798.28**	**42 494.38**	**11.91**
10600000 Fonds asociatif et reserves	*399 292.66*	*356 798.28*	*42 494.38*	*11.91*
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	**-15 147.68**	**42 494.38**	**-57 642.06**	**-135.65**
Autres fonds Associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :				
- Apports				
- Legs et donations				
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	**40 672.39**	**4 285.74**	**36 386.65**	**848.95**
13100000 Subventions d'équipement	*4 427.20*	*4 427.20*		
13130000 Subventions d'équip / vehicule	*39 377.00*		*39 377.00*	-
13910000 Subventions d'équipement	*-1 168.36*	*-141.46*	*-1 026.90*	*-728.37*
13910100 Subv.equip. vehicule	*-1 963.45*		*-1 963.45*	-
Provisions réglementées				
Droit des propriétaires				
TOTAL (I)	**424 817.37**	**403 578.40**	**21 238.97**	**5.26**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Provisions et fonds dédiés				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	**28 708.53**	**22 613.11**	**6 095.42**	**26.96**
15880400 Provision dotation retraite	*28 708.53*	*22 613.11*	*6 095.42*	*26.96*
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources				
TOTAL (III)	**28 708.53**	**22 613.11**	**6 095.42**	**26.96**
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**53 081.73**	**72 928.98**	**-19 847.25**	**-27.21**
40100000 Fournisseurs	*20 902.17*	*34 158.89*	*-13 256.72*	*-38.81*
40810000 Fournisseurs Factures non parvenues	*32 179.56*	*38 770.09*	*-6 590.53*	*-17.00*
Dettes fiscales et sociales	**65 226.46**	**57 020.79**	**8 205.67**	**14.39**
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	*8 287.00*	*10 063.27*	*-1 776.27*	*-17.65*
43100000 Sécurité sociale	*29 547.00*	*19 954.00*	*9 593.00*	*48.08*
43720000 Apicil retraite	*8 616.52*	*8 356.34*	*260.18*	*3.12*
43750000 Prevoyance humanis	*3 207.54*	*3 087.37*	*120.17*	*3.92*

PASSIF	Solde		Variation	
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021	Montant	%
43820000 Charges sociales sur congés à payer	*2 878.38*	*3 433.86*	*-555.48*	*-16.19*
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	*746.00*	*514.00*	*232.00*	*45.14*
44711000 Taxes sur salaires	*6 494.06*	*6 030.13*	*463.93*	*7.69*
44713000 Formation continue	*5 263.00*	*5 354.79*	*-91.79*	*-1.72*
44860000 Etat Charges à payer	*186.96*	*227.03*	*-40.07*	*-17.62*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	**5 182.00**	**5 198.00**	**-16.00**	**-0.31**
46860000 Divers Charges à payer	*5 182.00*	*5 198.00*	*-16.00*	*-0.31*
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	**179 403.22**	**144 020.84**	**35 382.38**	**24.57**
48700000 Produits constatés d'avance	*179 403.22*	*144 020.84*	*35 382.38*	*24.57*
TOTAL (IV)	**302 893.41**	**279 168.61**	**23 724.80**	**8.50**
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	**756 419.31**	**705 360.12**	**51 059.19**	**7.24**

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Vente de marchandises				
Production vendue biens				
Production vendue services	566 454.02	388 084.39	178 369.63	45.96
70610000 Cotisations activités	*337 517.29*	*197 434.91*	*140 082.38*	*70.95*
70620000 Recettes manisfestations	*1 350.60*	*1 376.20*	*-25.60*	*-1.82*
70630000 Aides ccas/cd/cn annecy	*210.00*	*12 824.15*	*-12 614.15*	*-98.36*
70631000 Aide cn repas	*15 205.68*	*19 650.29*	*-4 444.61*	*-22.62*
70632000 Aides CN cheque 30 e	*3 160.00*	*2 430.00*	*730.00*	*30.04*
70633000 Aides CN cheques 70 e	*3 920.00*	*2 823.33*	*1 096.67*	*38.86*
70634000 Aides cna 1.50 e	*9 063.00*	*376.50*	*8 686.50*	*+1 000.00*
70640000 Bons caf noe	*14 278.00*	*15 433.00*	*-1 155.00*	*-7.48*
70650000 Prestations caf accueil loisir	*39 053.54*	*26 312.87*	*12 740.67*	*48.42*
70650100 Prestations except. caf accueil loisir	*19 275.20*	*10 000.00*	*9 275.20*	*92.75*
70651000 Prestations caf jeunes	*17 708.62*	*3 456.00*	*14 252.62*	*412.41*
70670000 Prestations service caf centre social	*94 467.00*	*93 071.00*	*1 396.00*	*1.50*
70671000 Ps exceptionelle CAF	*3 000.00*		*3 000.00*	-
70680000 Mises à disposition salles	*5 791.34*	*1 612.81*	*4 178.53*	*259.02*
70690000 Compensation soutien familles	*533.12*		*533.12*	-
70800000 Produits des activités annexes	*178.96*		*178.96*	-
70811000 Publicités	*1 741.67*	*1 283.33*	*458.34*	*35.78*
Chiffre d'affaires Net	**566 454.02**	**388 084.39**	**178 369.63**	**45.96**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	496 322.40	589 215.53	-92 893.13	-15.77
74000000 Subv. d'exploitat. ville fonctionnmt	*388 250.00*	*388 250.00*		
74100000 Subventions d'exploitat. anim.jeunesse	*18 000.00*	*18 000.00*		
74140600 Subv. d'exploitat. ville chges tech	*23 250.00*	*23 250.00*		
74140610 Exonératio, Aide Urssaf		*122 363.00*	*-122 363.00*	*-100.00*
74140700 Subventions d'exploitat. equipement	*500.00*	*500.00*		
74140800 Subv. d'exploitat ville evenment.	*12 733.69*	*5 580.06*	*7 153.63*	*128.21*
74810200 Subvention ville projet numerique	*7 422.33*	*2 166.67*	*5 255.66*	*242.50*
74830000 Subventions fonjep	*7 107.00*	*7 108.00*	*-1.00*	*-0.01*
74840000 Subventions conseil departemental	*22 880.00*	*14 000.00*	*8 880.00*	*63.43*
74860100 Subventions MSA	*264.38*		*264.38*	-
74875000 Subvention région	*3 375.00*	*1 200.00*	*2 175.00*	*181.25*
74880000 Subvention caf centre social	*2 580.00*	*1 225.00*	*1 355.00*	*110.61*
74881000 Subventions CAF Commission mixte	*500.00*		*500.00*	-
74890000 Subventions caf equipement	*9 460.00*	*5 572.80*	*3 887.20*	*69.75*
Reprises sur amortis., dépréciation, prov. et transferts de charges	27 297.30	61 243.66	-33 946.36	-55.43
78150000 Reprises sur provisions départ retraite	*77.53*	*33 044.59*	*-32 967.06*	*-99.76*
79100100 Transferts charges cpam	*-185.64*	*0.08*	*-185.72*	-
79110000 Participations formations	*14 748.89*	*14 940.87*	*-191.98*	*-1.29*
79120000 Aides cnasea/cec/asp	*12 307.02*	*12 431.82*	*-124.80*	*-1.01*
79125000 Aides cae		*99.40*	*-99.40*	*-100.00*
79130000 Participoation photocopie	*59.50*	*20.90*	*38.60*	*185.71*
79150000 Part.frais transport activit		*576.00*	*-576.00*	*-100.00*
79165000 Participation hebergement- repas	*290.00*	*130.00*	*160.00*	*123.08*
Cotisations	16 013.33	16 293.34	-280.01	-1.72

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
75600000 Adhésions	*16 013.33*	*16 293.34*	*-280.01*	*-1.72*
Autres produits	3.53	6.75	-3.22	-42.86
75800000 Produits divers de gestion courante	*3.53*	*6.75*	*-3.22*	*-42.86*
TOTAL (I)	**1 106 090.58**	**1 054 843.67**	**51 246.91**	**4.86**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 833.82	2 496.48	337.34	13.54
60240000 Achats fournitures admins et papiers	*2 617.55*	*1 935.01*	*682.54*	*35.30*
60260000 Achats pharmacie	*216.27*	*561.47*	*-345.20*	*-61.50*
Variation de stock matières premières et autres appro.				
Autres achats et charges externes	333 665.76	313 022.71	20 643.05	6.59
60410000 Prestations activités	*90 236.07*	*44 042.03*	*46 194.04*	*104.89*
60420000 Prestations services sequentiel	*812.00*	*5 004.00*	*-4 192.00*	*-83.77*
60470000 Hébergements	*2 159.24*	*465.76*	*1 693.48*	*363.30*
60610000 Achats Fournitures non stockables (eau, énergie, ...)	*564.00*		*564.00*	-
60616000 Carburants vehicules	*1 564.33*	*1 081.29*	*483.04*	*44.68*
60630000 Achats Fournitures d'entretien	*2 390.02*	*2 069.86*	*320.16*	*15.46*
60631000 Achats petits equipements	*16 486.33*	*23 702.33*	*-7 216.00*	*-30.44*
60640000 Achats Fournitures administratives	*358.65*	*243.36*	*115.29*	*47.74*
60680000 Achats fournit. pedagogiques	*11 504.89*	*8 509.92*	*2 994.97*	*35.19*
60681000 Achats alimentations	*42 375.99*	*35 299.52*	*7 076.47*	*20.05*
60687000 Achats fournit. diverses	*2 775.42*	*5 385.78*	*-2 610.36*	*-48.48*
61100100 Sous-traitance déchetterie		*235.20*	*-235.20*	*-100.00*
61320000 Locations immobilières	*1 528.50*	*1 584.50*	*-56.00*	*-3.53*
61350000 Locations matériels	*12 809.42*	*13 873.00*	*-1 063.58*	*-7.67*
61521000 Entretien reparations des locaux	*41 262.05*	*38 866.85*	*2 395.20*	*6.16*
61551000 Entretien et reparations vehicule	*2 984.78*	*1 087.76*	*1 897.02*	*174.36*
61559000 Entretien et reparations matériels	*1 029.42*	*128.50*	*900.92*	*697.67*
61561000 Maintenance informatique	*6 895.20*	*6 752.40*	*142.80*	*2.12*
61562000 Maintenance photocopieur	*2 894.28*	*2 923.46*	*-29.18*	*-0.99*
61563000 Maintenance carte bleue	*244.80*	*244.80*		
61565000 Maintenace telesurveillance	*1 082.74*	*1 110.58*	*-27.84*	*-2.52*
61566000 Maintenance inst. generales	*4 260.10*	*4 931.13*	*-671.03*	*-13.61*
61600000 Primes d'assurances	*9 640.76*	*7 672.24*	*1 968.52*	*25.66*
61810000 Documentation générale	*835.88*	*872.44*	*-36.56*	*-4.13*
62100000 Personnel extérieur à l'entreprise		*16 974.00*	*-16 974.00*	*-100.00*
62200000 Rémunérations d'intermédiaires ancv	*458.12*	*452.90*	*5.22*	*1.10*
62260000 Honoraires	*14 332.00*	*14 206.00*	*126.00*	*0.89*
62300000 Publicité, publications, relations publiques	*1 364.71*	*1 490.12*	*-125.41*	*-8.39*
62310000 Annonces et insertions		*338.73*	*-338.73*	*-100.00*
62371000 Plaquettes saison	*15 280.76*	*11 995.20*	*3 285.56*	*27.39*
62380000 Cadeaux	*2 284.40*	*8 117.33*	*-5 832.93*	*-71.86*
62410000 Transports sur achats		*197.24*	*-197.24*	*-100.00*
62421100 Déplacements personnels	*2 360.39*	*2 736.48*	*-376.09*	*-13.74*
62421300 Déplacements prestataires	*46.45*	*38.90*	*7.55*	*17.95*
62472000 Transport activités	*16 560.47*	*9 904.83*	*6 655.64*	*67.19*
62560000 Missions	*782.67*	*1 678.59*	*-895.92*	*-53.37*
62630000 Frais postaux	*741.62*	*1 081.17*	*-339.55*	*-31.36*
62640000 Telephone portable	*408.99*	*157.47*	*251.52*	*160.51*
62665000 Telephone	*1 896.45*	*2 154.79*	*-258.34*	*-12.02*
62670000 Connexion internet	*704.70*	*793.40*	*-88.70*	*-11.10*
62700000 Services bancaires et assimilés	*789.20*	*712.47*	*76.73*	*10.81*
62720000 Frais gestion autoroute	*89.76*	*31.68*	*58.08*	*181.25*
62810000 Concours divers (cotisations, ...)	*535.00*	*535.00*		

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62820000 Sous traitance social	*14 899.40*	*14 771.40*	*128.00*	*0.87*
62861000 Formations des salariés	*3 435.80*	*18 568.30*	*-15 132.50*	*-81.50*
Impôts, taxes et versements assimilés	53 029.38	45 877.31	7 152.07	15.59
63110000 Taxe sur les salaires	*39 857.55*	*33 929.38*	*5 928.17*	*17.47*
63330000 Charges fiscales / cp	*-40.07*	*227.03*	*-267.10*	*-117.62*
63331000 Formations continues	*12 490.14*	*11 720.90*	*769.24*	*6.56*
63580000 Autres droits	*721.76*		*721.76*	-
Salaires et traitements	559 035.64	506 203.73	52 831.91	10.44
64110000 Salaires, appointements	*560 718.05*	*488 128.83*	*72 589.22*	*14.87*
64113000 Atvité partielle		*318.95*	*-318.95*	*-100.00*
64120000 Congés payés	*-1 776.27*	*-7 987.01*	*6 210.74*	*77.76*
64132000 Indemnité départ retraite		*20 353.00*	*-20 353.00*	*-100.00*
64140000 Prime non imposable	*93.86*	*5 389.96*	*-5 296.10*	*-98.26*
Charges sociales	163 474.48	139 294.93	24 179.55	17.36
64510000 Cotisations à l'URSSAF	*107 978.02*	*96 486.96*	*11 491.06*	*11.91*
64520000 Cotisations aux mutuelles	*3 028.68*	*3 286.44*	*-257.76*	*-7.82*
64520100 Salaires et chages guso	*1 594.00*	*700.00*	*894.00*	*127.71*
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	*33 576.56*	*29 100.12*	*4 476.44*	*15.38*
64531000 Prévoyance humanis	*3 594.50*	*3 205.02*	*389.48*	*12.17*
64580000 Cotisations aux autres organismes sociaux	*-555.48*	*-3 373.61*	*2 818.13*	*83.55*
64730000 Versements aux comités d'hygiène et de sécurité	*5 607.00*	*5 198.00*	*409.00*	*7.87*
64750000 Médecine du travail, pharmacie	*4 651.20*	*4 692.00*	*-40.80*	*-0.87*
64840000 Cheques Cadeaux	*4 000.00*		*4 000.00*	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 447.38	3 740.11	3 707.27	99.12
68110000 Dotations aux amort. immobilisations	*7 447.38*	*3 740.11*	*3 707.27*	*99.12*
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant	6 172.95	3 538.21	2 634.74	74.48
68170000 Dotations prov. départ retraite	*6 172.95*	*3 538.21*	*2 634.74*	*74.48*
Dotations aux provisions				
Autres charges	4 017.92	548.18	3 469.74	633.21
65160000 Droits d'auteur et de reproduction	*4 009.43*	*548.12*	*3 461.31*	*631.57*
65800000 Charges diverses de gestion courante	*8.49*	*0.06*	*8.43*	-
TOTAL (II)	**1 129 677.33**	**1 014 721.66**	**114 955.67**	**11.33**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-23 586.75**	**40 122.01**	**-63 708.76**	**-158.79**
Excédent ou déficit transféré (III)				
Déficit ou excédent transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2 290.26	912.00	1 378.26	151.10
76400000 Interets parts sociales	*312.46*	*308.31*	*4.15*	*1.30*
76800000 Autres produits financiers	*1 977.80*	*603.69*	*1 374.11*	*227.48*
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différence positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)	**2 290.26**	**912.00**	**1 378.26**	**151.13**
Charges financières				
Dotation financières aux amortissements et dépréciations				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**2 290.26**	**912.00**	**1 378.26**	**151.13**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	**-21 296.49**	**41 034.01**	**-62 330.50**	**-151.90**
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 212.51	1 515.34	1 697.17	112.08
77100000 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	*3 212.51*	*1 515.34*	*1 697.17*	*112.08*
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 990.35	141.46	2 848.89	+1 000.00
77700000 Quote part des subventions d?investissement virée au résult...	*2 990.35*	*141.46*	*2 848.89*	*+1 000.00*
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL (VII)	**6 202.86**	**1 656.80**	**4 546.06**	**274.39**
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	54.05	196.43	-142.38	-72.45
67100000 Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	*18.07*		*18.07*	-
67180000 Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	*35.98*	*196.43*	*-160.45*	*-81.63*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
TOTAL (VIII)	**54.05**	**196.43**	**-142.38**	**-72.48**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**6 148.81**	**1 460.37**	**4 688.44**	**321.04**
Impôts sur les bénéfices(IX)				
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (X)				
Engagements à réaliser sur ressources affectées (XI)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	**1 114 583.70**	**1 057 412.47**	**57 171.23**	**5.41**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI)	**1 129 731.38**	**1 014 918.09**	**114 813.29**	**11.31**
EXCEDENT OU DEFICIT	**-15 147.68**	**42 494.38**	**-57 642.06**	**-135.65**

Annexe

Règles et méthodes comptables

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 756 419 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -15 148 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçante, à but non lucratif, avec ou sans activité économique et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2018 (Journal Officiel du 30 décembre 2018).

Activité et Moyen

Le Polyèdre est un espace de culture et de loisir sous forme d'association proposant de nombreuses activités de loisirs, culturelles, expositions, permettant des rencontres entre les habitants de la Commune Nouvelle d'Annecy : danse, activités d'expression, cours de langues, musique, bien être, sport, accueil de loisirs. Ces activités sont financées notamment par des adhésions et inscriptions ainsi que par une subvention de la Commune Nouvelle d'Annecy et par des subventions du Conseil Régional et du Conseil Départemental finançant des actions ponctuelles.

Le Polyèdre bénéficie également d'un agrément centre social où sont développées les Actions Collectives Famille, Jeunesse et Animation Globale Coordination soutenues et financées par la Caisse d'Allocations Familiales de la Haute Savoie. La démarche et la conception du projet d'animation collective famille et accueil enfants (Périscolaire, Extrascolaire, Jeunes) vise à répondre avec les familles à leurs préoccupations

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

- Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

- Provision pour départ à la retraite.

Une provision pour risque pour indemnité de départ à la retraite d'un montant de 6.172,95 € a été constituée. Cette provision concerne tous les salariés qui ont atteint l'âge de 50 ans au cours de l'exercice. Ce poste a fait également l'objet d'une reprise de provision pour un montant de 77,53 €.

Cette reprise de provision concerne tous les salariés ne faisant plus partie de l'effectif du Polyèdre au 31/12/2022.

- Produit constatées d'avance.

Compte tenu de la saisonnalité des activités du Polyèdre et de la date de clôture de l'exercice au 31/12/2022, les recettes des activités de la saison 2022/2023 se poursuivant au cours du 1er semestre 2023 ont fait l'objet d'un retraitement pour 2/3 de leurs valeurs en produits constatées d'avance.

Les adhésions annuelles ainsi que les aides "chèques" de la Commune nouvelle d'Annecy sont également retraitées pour 2/3 de leurs valeurs.

- Autres informations

Les produits à recevoir de la CAF pour une somme de 35.387,21 € ont été déterminés d'après l'état prévisionnel transmis à cet organisme.

La mise à disposition des locaux par la Mairie de Seynod s'est poursuivie et le montant de cet avantage accordé est estimé à 398.965 € pour l'année 2022.

Le Polyèdre s'engage à prendre en charge l'entretien et la maintenance des locaux mis à disposition.

Les heures de bénévolats n'ont pas fait l'objet d'une valorisation.

Le Polyèdre a obtenu une subvention d'équipement de la part du Conseil départemental permettant de financer l'achat d'un véhicule. Cette subvention, payable début 2023, a fait l'objet d'une produit à recevoir.

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 104			15 104
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**15 104**			**15 104**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	103 239	1 348		104 587
Matériel de transport	14 423	1 372		15 795
Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 506	4 727		71 233
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**184 168**	**7 447**		**191 615**
TOTAL GÉNÉRAL	**199 272**	**7 447**		**206 719**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 104		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 104		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	112 715		
Matériel : - De transport	14 423		38 500
- De bureau et informatique, mobilier	82 931		1 000
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	210 069		39 500
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	22 927		312
Prêts et autres immobilisations financières			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	22 927		312
TOTAL GÉNÉRAL	248 100		39 812

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			15 104	
TOTAL			15 104	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			112 715	
Matériel : - De transport			52 923	
- De bureau et informatique, mob.			83 931	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			249 569	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			23 239	
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			23 239	
TOTAL GÉNÉRAL			287 912	

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	22 613	6 173	77	28 709
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**22 613**	**6 173**	**77**	**28 709**

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participation				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL	**22 613**	**6 173**	**77**	**28 709**
Dont dotations et reprises : - D'exploitation		6 173	78	
Dont dotations et reprises : - Financières				
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	175	175	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	104 022	104 022	
Charges constatées d'avance	14 896	14 896	
TOTAL	**119 093**	**119 093**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	53 082	53 082		
Personnel et comptes rattachés	8 287	8 287		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 249	44 249		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	12 690	12 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	5 182	5 182		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	179 403	179 403		
TOTAL GENERAL	**302 893**	**302 893**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	104 022	40 134
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**104 022**	**40 134**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	104 022.15	40 134.39
40980000 Rabais, remises, ristournes à obtenir et autres avoirs non encore reçus	*1 764.00*	
46870000 Divers Produits à recevoir	*102 258.15*	*40 134.39*
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**104 022.15**	**40 134.39**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits : - D'exploitation	179 403	144 021
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	**179 403**	**144 021**

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges : - D'exploitation	14 896	13 598
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	**14 896**	**13 598**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 180	38 770
Dettes fiscales et sociales	11 352	13 724
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 182	5 198
TOTAL	**48 714**	**57 692**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 179.56	38 770.09
40810000 Fournisseurs Factures non parvenues	*32 179.56*	*38 770.09*
Dettes fiscales et sociales	11 352.34	13 724.16
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	*8 287.00*	*10 063.27*
43820000 Charges sociales sur congés à payer	*2 878.38*	*3 433.86*
44860000 Etat Charges à payer	*186.96*	*227.03*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 182.00	5 198.00
46860000 Divers Charges à payer	*5 182.00*	*5 198.00*
TOTAL	**48 713.90**	**57 692.25**