

INSTITUT MONTAIGNE

NAF : 9499Z

SIRET : 444920318 00045

Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Compte rendu de travaux	2
ETATS FINANCIERS	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	14
Etat des provisions et dépréciations	15
Etat des créances et dettes	16
Charges à payer et produits à recevoir	17
Produits et charges constatés d'avance	18
Variation des fonds dédiés et reportés	19
Variation des fonds propres art.431-5	20
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

COMPTE RENDU

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 17/09/2018 , nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'association **INSTITUT MONTAIGNE** relatifs à la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 6 409 443 €
- Total des produits d'exploitation : 7 636 440 €
- Résultat net comptable : -43 286 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Fontenay-sous-Bois

Le 04/05/2023

Cécile Le Bagousse

Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	38 115	27 931	10 184	10 184
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 324 398	673 208	651 190	752 480
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	107 762		107 762	97 391
TOTAL I	1 470 275	701 138	769 136	860 055
Comptes de liaison				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	756 497	19 436	737 061	1 125 140
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	38 478		38 478	16 785
Valeurs mobilières de placement	4 302 236	651	4 301 585	4 251 575
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	301 679		301 679	359 545
Charges constatées d'avance	261 503		261 503	176 294
TOTAL III	5 660 394	20 087	5 640 306	5 929 339
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	7 130 668	721 226	6 409 443	6 789 395

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2022	31/12/2021
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	4 696 102	4 741 587
Excédent ou déficit de l'exercice	-43 286	-45 485
Situation nette	4 652 816	4 696 102
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	4 652 816	4 696 102
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	463 963	884 181
TOTAL III	463 963	884 181
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	15 941	15 941
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	561 997	391 998
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	579 085	733 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	51 640	16 314
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	84 000	51 646
TOTAL V	1 292 664	1 209 111
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 409 443	6 789 395

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	6 766 906	6 856 465
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	121 765	82 850
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	97 970	67 810
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	23 225	12 000
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	116 478	40 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 866	32 960
Utilisations des fonds dédiés	470 218	374 912
Autres produits	12	13
TOTAL I	7 636 440	7 467 010
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	3 002 946	2 639 458
Aides financières	164 143	132 888
Impôts, taxes et versements assimilés	265 086	324 245
Salaires et traitements	2 771 095	2 938 066
Charges sociales	1 227 192	1 366 091
Dotations aux amortissements et dépréciations	193 189	122 848
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	50 000	
Autres charges	38 273	28 144
TOTAL II	7 711 924	7 551 739
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-75 484	-84 728
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	50 664	61 508
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	29	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	50 693	61 508
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	651	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	498	1 898
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	1 149	1 898
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	49 543	59 610
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-25 941	-25 119

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	25	
Sur opérations en capital	1 350	1 460
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	1 375	1 460
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	300	5 050
Sur opérations en capital	1 038	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	1 338	5 050
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	37	-3 590
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	17 382	16 776
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 688 507	7 529 978
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 731 794	7 575 463
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-43 286	-45 485

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 6 409 443 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -43 286 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 comptes annuels ont été arrêtés conformément au plan comptable général, règlement ANC n°2014-03 et suivants de l'Autorité des Normes Comptables en tenant compte des dispositions réglementaires du règlement ANC n°2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif modifié par le règlement ANC n°2020-08.

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

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

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.

Note de présentation de l'association et de ses activités

L'institut Montaigne constitue un espace de réflexion libre et indépendant de toute contrainte politique et économique, il exerce une activité de Think Tank, ses travaux sont communiqués au grand public par le biais de la publication de rapports et d'études.

Les activités de l'Institut Montaigne sont financées par les cotisations de ses membres et des contributions financières reçues pour le soutien des projets menés par l'association.

Faits caractéristiques

Le sous locataire occupant du local situé au 89-91 Rue du Faubourg Saint Honoré 75 0008 PARIS a signé le 30 mars 2021 un bail d'une durée de 28 mois courant du 1er avril 2021 au 31 août 2023.

Rencontrant des difficultés financières, les loyers et charges du second semestre 2022 n'ont pas été perçus.

Cette créance d'un montant total de 38 872 € a été constatée en créance douteuse.

Les diligences entreprises par l'association début 2023 pour le recouvrement de cette somme, nous ont conduit à comptabiliser une dépréciation à hauteur de 50% soit 19 436 €.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Le bail commercial, pour le local sis 89-91 rue du Faubourg Saint Honoré -75 008 PARIS, a été signé pour une durée de neuf années du 1er septembre 2020 au 31 août 2029.

L'opportunité pour l'association de louer un autre local dans le même immeuble au 1er étage du 59 rue de la Boétie - 75 008 PARIS, s'est présentée postérieurement à la signature du bail Rue du Faubourg Saint Honoré.

Arrivant au terme de la première période triennale, le contrat a été résilié en date du 28 février afin de respecter un préavis de 6 mois pour restituer les locaux le 31 août 2023.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition, c'est-à-dire à leur prix d'achat augmenté des frais accessoires.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

- | | |
|--------------------------------------|-------------|
| • Logiciels | 1 à 3 ans, |
| • Agencements et aménagements | 3 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 3 à 5 ans. |

Participations, 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 cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur de sortie des titres cédés a été déterminée selon la méthode « premier entrée – premier sorti ».

Les plus-values latentes réalisées ne sont pas comptabilisées conformément au principe de prudence.

Le montant de la moins-value latente au 31 décembre 2022 s'élève à 651 € enregistrée en provision pour dépréciation.

L'Institut Montaigne dispose d'un contrat de capitalisation de 3 100 000€, arrivant à échéance au 11/05/2025. L'Institut Montaigne dispose également d'un livret A et d'un compte épargne.

Etat des valeurs mobilières de placement

Nature des VMP	Valeur historique des titres	Valorisation au 31 décembre 2022	Moins-value latente au 31 décembre 2022	Plus-value latente au 31 décembre 2022
OPCVM AXA	70 894.86 €	70 243.57 €	651.29 €	
Total	70 894.86 €	70 243.57 €	651.29 €	

Charges et produits financiers

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	50 663.80 €	61 507.59 €
Différences positives de change	28.95 €	0.14 €
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Produits nets sur cessions de VMP		
Total des produits financiers	50 692.75 €	61 507.73 €

	31/12/2022	31/12/2021
Dotations financières aux amortissements et provisions	651.29 €	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	498.03 €	1 898.13 €
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des charges Financières	1 149.32 €	1 898.13 €

Charges et produits exceptionnels

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25.00 €	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 350.00 €	1 460.00 €
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	1 375.00 €	1 460.00 €

	31/12/2022	31/12/2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	300.00 €	5 050.00 €
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 038.45 €	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total des charges exceptionnelles	1 338.45 €	5 050.00 €

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Comme indiqué dans le paragraphe portant sur les faits marquants de l'exercice, une provision pour dépréciation a été comptabilisée pour 19 436 €.

Charges et produits d'exploitation

La comptabilisation des charges et produits d'exploitation se rattache à la date de publication de la parution, ou à l'exercice au cours duquel l'évènement se déroule.

Ventilation des ressources

Les produits d'exploitation figurant au Compte de résultat, pour un montant total de 7 636 440 €, se décomposent de la manière suivante :

- Cotisations :

Membres actifs : 6 763 556 €

Membres associés : 3 350 €

- Contributions financières : 116 478 €

- Concours publics et subventions d'exploitation : 97 970 €

- Mécénats : 23 225 €

- Refacturations (Loyer et charges) : 121 765 €

- Transfert de charges : 39 866 €

- Reprise des fonds dédiés : 470 218 €

- Autres produits : 12 €

Les produits sont comptabilisés en respectant les principes de la comptabilité d'engagement. Notons que les cotisations des membres actifs sont enregistrées au cours de l'exercice à la date d'encaissement des fonds. Les cotisations à recevoir sont constatés à la clôture en créances pour tenir compte des engagements.

Concernant les produits de tiers financeurs (contributions financières, concours publics et subventions d'exploitation et mécénats) le montant global 2022 s'élève à 237 673 € contre 119 810 € en 2021.

En effet, certains projets qui se déroulent sur plusieurs exercices, ont fait l'objet d'une dotation aux fonds dédiés pour le montant non utilisé à la clôture 2022 soit 50 000 € ainsi reporté. Au cours de l'exercice 2022, 470 218 € ont fait l'objet d'une reprise.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes comptabilisé en charges au cours de l'exercice s'élève à 16 200 € TTC.

Effectif moyen

	Exercice 2022	Exercice 2021
Cadres	40	37
Non-cadres	0	0
Total	40	37

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu du turnover de l'effectif de l'association, l'indemnité de départ à la retraite est non significative, aucune provision n'a été comptabilisée à cet effet.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 463 963 €.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	38 115		
TOTAL	38 115		
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	756 647		37 388
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	497 124		36 113
Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	1 253 771		73 501
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	97 391		10 787
TOTAL	97 391		10 787
TOTAL GÉNÉRAL	1 389 276		84 288

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			38 115	
TOTAL			38 115	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagements divers			794 035	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier		2 874	530 363	
Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés				
TOTAL		2 874	1 324 398	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		415	107 762	
TOTAL		415	107 762	
TOTAL GÉNÉRAL		3 289	1 470 275	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 931			27 931
TOTAL	27 931			27 931
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	234 461	78 791		313 253
	266 829	94 962	1 836	359 955
TOTAL	501 290	173 753	1 836	673 208
TOTAL GÉNÉRAL	529 221	173 753	1 836	701 138

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp. Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES			REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

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

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
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				

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				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients		19 436		19 436
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation		651		651
TOTAL III		20 087		20 087
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		20 087		20 087
<i>- D'exploitation</i>		19 436		
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>		651		
<i>- Exceptionnelles</i>				

Etat des créances et dettes

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			
Autres immobilisations financières	107 762		107 762
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux	38 872	38 872	
Clients, usagers et comptes rattachés	717 625	717 625	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	1 731	1 731	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 923	2 923	
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 499	1 499	
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	32 326	32 326	
Charges constatées d'avance	261 503	261 503	
TOTAL	1 164 240	1 056 478	107 762

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	15 941	15 941		
Fournisseurs et comptes rattachés	561 997	561 997		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	240 424	240 424		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	274 371	274 371		
Impôts sur les bénéfiques	17 382	17 382		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	46 908	46 908		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	51 640	51 640		
Produits constatés d'avance	84 000	84 000		
TOTAL	1 292 664	1 292 664		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	116 413	127 185
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	381 258	200 594
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	497 671	327 779

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	17 896	4 091
Valeurs mobilières de placement	1 131 341	1 080 680
Disponibilités		
TOTAL	1 149 237	1 084 771

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	84 000	51 646
TOTAL	84 000	51 646

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	261 503	176 294
TOTAL	261 503	176 294

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
Soins reportés	825 531	50 000	470 218			405 313	355 313
Fair Energy transition	58 650					58 650	58 650
TOTAL	884 181	50 000	470 218			463 963	413 963
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	884 181	50 000	470 218			463 963	413 963

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	4 741 587	-45 485			4 696 102
Excédent ou déficit de l'exercice	-45 485	45 485		42 706	-43 286
Situation nette	4 696 102			42 706	4 652 816
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	4 696 102			42 706	4 652 816

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DETAILS DE COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 183.93	10 183.93		
205000 Marques et noms de domaine	35 328.94	35 328.94		
205100 Logiciels	2 785.58	2 785.58		
280500 Amortissement des immobilisations incorporelles	-25 145.00	-25 145.00		
280510 Amort. logiciels	-2 785.59	-2 785.59		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	651 189.98	752 480.18	-101 290.20	-13.46
218100 A.a.i. locaux	794 034.73	756 646.74	37 387.99	4.94
218300 Matériel informatique	265 908.04	259 905.61	6 002.43	2.31
218400 Mobilier de bureau	264 454.90	237 218.27	27 236.63	11.48
281810 Amort. a.a.i.	-313 252.51	-234 461.43	-78 791.08	-33.61
281830 Amort.mat.informatique	-220 640.60	-179 614.24	-41 026.36	-22.84
281840 Amort.mobilier de bureau	-139 314.58	-87 214.77	-52 099.81	-59.74
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	107 762.46	97 391.09	10 371.37	10.65
275000 Dépôts de garantie	22 200.00	22 200.00		
275100 Dépôt garantie 59 boétie	84 966.76	75 191.09	9 775.67	13.00
275500 Cautionnements	595.70		595.70	-
TOTAL I	769 136.37	860 055.20	-90 918.83	-10.57
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	737 061.00	1 125 140.00	-388 079.00	-34.49
411000 Clients	717 625.00	1 125 140.00	-407 515.00	-36.22
416000 Clients douteux ou litigieux	38 872.00		38 872.00	-
491000 Provisions pour dépréciation des comptes clients	-19 436.00		-19 436.00	-
Créances reçues par legs ou donations				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Autres	38 477.70	16 785.04	21 692.66	129.24
401000 Fournisseurs	7 983.93	3 657.76	4 326.17	118.26
409100 Four.avances & acomptes	2 400.00	2 400.00		
425000 Personnel avances et acomptes	1 300.00	200.00	1 100.00	550.00
425200 Rbt frais intervenants	430.70	430.70		
437600 Mutuelle axa	1 408.07		1 408.07	-
438800 Ijss	1 514.69	2 045.94	-531.25	-25.95
447000 Taxe sur les salaires	1 498.54		1 498.54	-
467000 Créd.& déb. divers	5 560.62	5 560.62		
467020 Quartet sante		445.37	-445.37	-100.00
468700 Produits à recevoir	16 381.15	2 044.65	14 336.50	701.03
Valeurs mobilières de placement	4 301 584.96	4 251 574.88	50 010.08	1.18
503200 Axa court terme	70 894.86	70 894.86		
503940 Contrat de capitalisation	3 100 000.00	3 100 000.00		
508800 Interêts courus s/cat	1 131 341.39	1 080 680.02	50 661.37	4.69
590300 Dépréciations desVMP	-651.29		-651.29	-
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	301 679.41	359 545.38	-57 865.97	-16.09
511200 Chèque à l'encaissement	250.00	1 250.00	-1 000.00	-80.00
512100 Axa banque	159 150.24	285 228.67	-126 078.43	-44.20
512500 Banque sg 50614250	138 780.40	69 117.43	69 662.97	100.79
512600 Sg livret a	146.63	144.63	2.00	1.38
512700 Sg compte sur livret	115.76	115.33	0.43	0.87
530000 Caisse	1 956.08	2 215.56	-259.48	-11.73
531000 Caisse du siège	1 280.30	1 473.76	-193.46	-13.16
Charges constatées d'avance	261 503.31	176 294.06	85 209.25	48.33
486000 C.c.a.	261 503.31	176 294.06	85 209.25	48.33
TOTAL III	5 640 306.38	5 929 339.36	-289 032.98	-4.87
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 409 442.75	6 789 394.56	-379 951.81	-5.60

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	4 696 102.30	4 741 586.99	-45 484.69	-0.96
110000 RAN créditeur	6 715 006.55	6 760 491.24	-45 484.69	-0.67
119000 R. à n. débiteur	-2 018 904.25	-2 018 904.25		
Excédent ou déficit de l'exercice	-43 286.29	-45 484.69	2 198.40	-4.83
Situation nette	4 652 816.01	4 696 102.30	-43 286.29	-0.92
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	4 652 816.01	4 696 102.30	-43 286.29	-0.92
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	463 963.17	884 181.04	-420 217.87	-47.53
195110 Fonds dédiés "soins reportés"	405 313.17	825 531.04	-420 217.87	-50.90
195120 Fonds dédiés "fair energy transition for all"	58 650.00	58 650.00		
TOTAL III	463 963.17	884 181.04	-420 217.87	-47.53
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	15 941.00	15 941.00		
165000 Dépôts et cautionnements reçus	15 941.00	15 941.00		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	561 997.21	391 998.24	169 998.97	43.37
401000 Fournisseurs	445 584.30	264 812.97	180 771.33	68.26
408100 Factures non parvenues	116 412.91	127 185.27	-10 772.36	-8.47
Dettes des legs ou donations				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Dettes fiscales et sociales	579 084.90	733 211.98	-154 127.08	-21.02
421000 Rémunérations dues	611.07	611.01	0.06	
425100 Notes de frais de salariés	3 379.38	489.71	2 889.67	589.59
428200 Provision congés-payés	74 836.89	80 219.19	-5 382.30	-6.71
428300 Provision bonus	135 200.00		135 200.00	-
428400 Provision forfait jours	26 397.05	44 512.50	-18 115.45	-40.70
431000 Urssaf	83 581.38	220 717.08	-137 135.70	-62.13
431100 Agessa	5 572.50	18 425.00	-12 852.50	-69.75
437300 Malakoff humanis	23 665.55	69 762.30	-46 096.75	-66.08
437500 Prévoyance axa	26 288.03	21 513.99	4 774.04	22.19
437600 Mutuelle axa		13 284.65	-13 284.65	-100.00
437700 Retraite axa article 83	19 246.29	29 226.02	-9 979.73	-34.15
437850 Tickets restaurants	450.00	370.00	80.00	21.62
438200 Prov.ch.soc./cp	36 821.87	38 890.26	-2 068.39	-5.32
438300 Prov.ch.soc./ bonus	65 950.56		65 950.56	-
438400 Provision ch. soc. /forfait jours	12 794.78	21 579.66	-8 784.88	-40.71
442100 Prélèvement à la source	17 650.75	92 069.32	-74 418.57	-80.83
444000 Etat - impôts sur les bénéfices	17 382.00	16 776.00	606.00	3.61
447000 Taxe sur les salaires		45 034.81	-45 034.81	-100.00
447030 Formation professionnelle continue		4 338.59	-4 338.59	-100.00
448200 Charges fiscales sur congés à payer	9 320.82	9 899.05	-578.23	-5.84
448300 Prov.ch.fisc/bonus	16 697.20		16 697.20	-
448400 Provision ch. fisc /forfait jours	3 238.78	5 492.84	-2 254.06	-41.03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	51 640.46	16 314.00	35 326.46	216.54
467010 Crédoeurs divers	16 314.00	16 314.00		
467020 Quartet sante	35 326.46		35 326.46	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	84 000.00	51 646.00	32 354.00	62.65
487000 Produits constatés d'avance	84 000.00	51 646.00	32 354.00	62.65
TOTAL V	1 292 663.57	1 209 111.22	83 552.35	6.91
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	6 409 442.75	6 789 394.56	-379 951.81	-5.60

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	6 766 905.60	6 856 465.05	-89 559.45	-1.31
756110 Cotisations membres actifs	6 763 555.60	6 849 215.05	-85 659.45	-1.25
756120 Cotisations membres associés	3 350.00	7 250.00	-3 900.00	-53.79
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	121 765.16	82 850.35	38 914.81	46.97
706000 Vente		10 487.92	-10 487.92	-100.00
708100 Ventes ouvrages		20.00	-20.00	-100.00
708400 Mise à disposition de personnel facturée	11 258.86		11 258.86	-
708500 Refacturation loyer agir	28 922.30	25 722.28	3 200.02	12.44
708600 Refacturation charges locatives agi	3 840.00	4 253.15	-413.15	-9.71
708910 Refacturation loyer sous location saint-honoré	63 764.00	31 882.00	31 882.00	100.00
708920 Refacturation charges sous location saint-honoré	7 800.00	5 850.00	1 950.00	33.33
708930 Refacturation taxes sous location saint-honoré	6 180.00	4 635.00	1 545.00	33.33
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	97 970.00	67 810.00	30 160.00	44.48
740000 Subventions d'exploitation	97 970.00	67 810.00	30 160.00	44.48
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats	23 224.98	12 000.00	11 224.98	93.54
754200 Mécénat	23 224.98	12 000.00	11 224.98	93.54
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	116 477.67	40 000.00	76 477.67	191.20
755100 Contributions financières	116 477.67	40 000.00	76 477.67	191.20
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 866.24	32 959.77	6 906.47	20.95
791000 Transfert charges expl.	39 866.24	32 959.77	6 906.47	20.95
Utilisations des fonds dédiés	470 217.87	374 912.19	95 305.68	25.42
789500 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	470 217.87	374 912.19	95 305.68	25.42
Autres produits	12.16	13.08	-0.92	-7.69
758000 Produits divers de gestion courante	12.16	13.08	-0.92	-7.69
TOTAL I	7 636 439.68	7 467 010.44	169 429.24	2.27
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	3 002 945.87	2 639 457.81	363 488.06	13.77
604100 Autres services extérieurs	1 403.00		1 403.00	-
606100 Four.non stockables	3 328.42	3 877.67	-549.25	-14.18
606300 Four.entret.& petit outil.	8 787.25	16 629.01	-7 841.76	-47.16
606400 Fournitures administrative	4 890.00	12 231.10	-7 341.10	-60.02
613200 Locations immobilières	434 049.88	372 391.92	61 657.96	16.56
613300 Locations mobilières	20 944.34	13 006.39	7 937.95	61.03
614000 Charges locatives	69 282.28	70 310.14	-1 027.86	-1.46
615100 Entretien & réparations	29 727.91	23 534.03	6 193.88	26.32
615200 Maintenance informatique	112 831.82	64 119.28	48 712.54	75.97

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
616000 Assurances	19 272.56	16 358.43	2 914.13	17.82
618100 Documentation	99 189.82	134 527.88	-35 338.06	-26.27
618500 Frais colloques-conférence	13 241.99	31 841.00	-18 599.01	-58.41
618800 Frais de formation	17 941.16		17 941.16	-
622600 Honoraires comptabilité	53 244.72	55 011.38	-1 766.66	-3.21
622610 Honoraires divers	309 198.91	138 730.48	170 468.43	122.88
622611 Honoraires chercheurs associés	443 936.10	472 964.00	-29 027.90	-6.14
622613 Honoraires consultants publications	471 862.54	440 050.85	31 811.69	7.23
622630 Honoraires communication	190 149.16	182 197.60	7 951.56	4.36
622650 Honoraires juridiques	109 207.79	34 183.15	75 024.64	219.48
622700 Frais d'actes	50.00	50.00		
623000 Services numériques	113 935.24	152 166.91	-38 231.67	-25.13
623600 Frais impression	75 849.51	87 542.25	-11 692.74	-13.36
623610 Frais de diffusion	7 167.69	11 446.14	-4 278.45	-37.38
623800 Dons, cadeaux & divers	4 400.44	1 734.21	2 666.23	153.75
623820 Divers, cadeaux	135.85	268.55	-132.70	-49.44
624000 Frais de port	723.00	1 716.00	-993.00	-57.87
625100 Voyages & déplacements	126 434.69	162 665.80	-36 231.11	-22.27
625700 Réceptions	222 048.94	115 397.02	106 651.92	92.42
625750 Eurest	7 223.59	696.35	6 527.24	937.93
626000 Frais postaux	4 150.25	4 118.98	31.27	0.75
626300 Télécommunications	14 306.39	15 316.36	-1 009.97	-6.59
627500 Frais bancaires	2 073.23	2 704.93	-631.70	-23.36
628000 Cotisations diverses	11 957.40	1 670.00	10 287.40	615.99
Aides financières	164 142.99	132 887.63	31 255.36	23.52
657100 Aides financières octroyées	164 142.99	132 887.63	31 255.36	23.52
Impôts, taxes et versements assimilés	265 086.26	324 244.75	-59 158.49	-18.25
631100 Taxe sur les salaires	228 122.54	293 258.56	-65 136.02	-22.21
633300 Formation professionnelle	21 448.81	25 681.53	-4 232.72	-16.48
633800 Charges fiscales pour congés payés	-578.23	2 258.43	-2 836.66	-125.60
633820 Prov.ch fisc./bonus	16 697.20		16 697.20	-
633830 Provision ch. fisc. /forfait jours	-2 254.06	3 046.23	-5 300.29	-174.00
635800 Autres droits	1 650.00		1 650.00	-
Salaires et traitements	2 771 094.75	2 938 065.52	-166 970.77	-5.68
641100 Salaires	2 194 024.76	2 581 930.11	-387 905.35	-15.02
641200 Prov. congés-payés	-5 382.30	19 191.90	-24 574.20	-128.04
641210 Prov. bonus	135 200.00		135 200.00	-
641230 Provision forfait jours	-18 115.45	24 970.87	-43 086.32	-172.54
641300 Droits d'auteurs	228 861.21	223 702.33	5 158.88	2.31
641400 Indemn.avantages divers	53 493.03	15 169.77	38 323.26	252.62
641410 Indemnités de ruptures conventionnelles	183 013.50	73 100.54	109 912.96	150.36
Charges sociales	1 227 191.94	1 366 091.38	-138 899.44	-10.17
645100 Urssaf	619 230.37	726 752.22	-107 521.85	-14.79
645110 Agessa	33 991.49	38 956.76	-4 965.27	-12.75
645120 Contribution oeth	13 979.00	9 612.00	4 367.00	45.43
645200 Mutuelle axa	57 551.38	54 742.88	2 808.50	5.13
645300 Arrco	176 496.48	220 944.85	-44 448.37	-20.12
645350 Retraite axa article 83	81 508.04	93 110.43	-11 602.39	-12.46
645400 Pôle emploi	82 489.98	91 840.33	-9 350.35	-10.18
645800 Prévoyance cadre	52 877.91	64 298.51	-11 420.60	-17.76
645810 Prov.ch.soc./cp	-2 068.39	9 530.03	-11 598.42	-121.70
645820 Prov.ch.soc./bonus	65 950.56		65 950.56	-
645830 Provision ch. soc. /forfait jours	-8 784.88	12 178.18	-20 963.06	-172.14
647500 Médecine du travail	5 779.20	6 005.79	-226.59	-3.78
648000 Formations	5 483.60	390.00	5 093.60	+1 000.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
648200 Tickets restaurants	42 149.20	37 490.00	4 659.20	12.43
648210 Frais achat ticketrestaurant	558.00	239.40	318.60	133.47
Dotations aux amortissements et dépréciations	193 188.82	122 847.73	70 341.09	57.26
681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel.	734.79		734.79	-
681120 Dot.amort.immo.corp.	173 018.03	122 847.73	50 170.30	40.84
681740 Dotations pour dépréciation de créances	19 436.00		19 436.00	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	50 000.00		50 000.00	-
689500 Report en fonds dédiés sur contributions financières	50 000.00		50 000.00	-
Autres charges	38 273.32	28 143.91	10 129.41	35.99
651100 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, lo..	38 246.24	27 144.46	11 101.78	40.90
658000 Charges div. gest.courante	27.08	999.45	-972.37	-97.30
TOTAL II	7 711 923.95	7 551 738.73	160 185.22	2.12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-75 484.27	-84 728.29	9 244.02	-10.91
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	50 663.80	61 507.59	-10 843.79	-17.63
764000 Revenus des valeurs mobilières de placement	50 661.37	61 506.80	-10 845.43	-17.63
768000 Autres produits financiers	2.43	0.79	1.64	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	28.95	0.14	28.81	-
766000 Gains de change	28.95	0.14	28.81	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	50 692.75	61 507.73	-10 814.98	-17.58
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions	651.29		651.29	-
686650 Dot. dépréc. VMP	651.29		651.29	-
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	498.03	1 898.13	-1 400.10	-73.76
666000 Pertes de change	498.03	1 898.13	-1 400.10	-73.76
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	1 149.32	1 898.13	-748.81	-39.45
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	49 543.43	59 609.60	-10 066.17	-16.89
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-25 940.84	-25 118.69	-822.15	3.27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	25.00		25.00	-
771800 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	25.00		25.00	-
Sur opérations en capital	1 350.00	1 460.00	-110.00	-7.53
775200 Produits cession immobilisations corporelles	1 350.00	1 460.00	-110.00	-7.53
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	1 375.00	1 460.00	-85.00	-5.82
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	300.00	5 050.00	-4 750.00	-94.06
671800 Autres charges exceptionnelles sur opération de gestion	300.00		300.00	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
<i>672000 Charges exceptionnelles sur ex. ant.</i>		5 050.00	-5 050.00	-100.00
Sur opérations en capital	1 038.45		1 038.45	-
<i>675200 Vnc des immo. corporelles</i>	1 038.45		1 038.45	-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	1 338.45	5 050.00	-3 711.55	-73.50
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	36.55	-3 590.00	3 626.55	-101.02
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	17 382.00	16 776.00	606.00	3.61
<i>695000 Impôts sur les bénéfices</i>	17 382.00	16 776.00	606.00	3.61
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	7 688 507.43	7 529 978.17	158 529.26	2.11
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	7 731 793.72	7 575 462.86	156 330.86	2.06
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	-43 286.29	-45 484.69	2 198.40	-4.83