# COMPTES ANNUELS

**en euros**

## Makesense

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

## Bilan au 31/12/2022

36 rue Etienne Dolet
75020 Paris

SIRET : 79771522400037 NAF : 9499Z

# 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 | 69 940 | 68 638 | 1 302 | 1 302 |
| 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 | 25 470 | 20 622 | 4 848 | 2 699 |
| 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 | 51 500 | | 51 500 | 16 500 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL I** | **146 909** | **89 259** | **57 650** | **20 501** |
| Comptes de liaison **II** | | | | |
| **Actif circulant** | | | | |
| Stocks et encours | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 573 527 | | 573 527 | 731 314 |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres | 422 605 | | 422 605 | 161 217 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 908 129 | | 908 129 | 522 424 |
| Charges constatées d'avance | 20 603 | | 20 603 | 949 |
| **TOTAL III** | **1 924 864** | | **1 924 864** | **1 415 904** |
| Frais d'émission des emprunts **IV** | | | | |
| Primes de remboursement des obligations **V** | | | | |
| Écarts de conversion actif **VI** | **21 630** | | **21 630** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)** | **2 093 404** | **89 259** | **2 004 144** | **1 436 405** |

# 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 | 97 000 | 82 000 |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 90 823 | 90 247 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 46 482 | 15 576 |
| **Situation nette** | **234 304** | **187 823** |
| Fonds propres consomptibles | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions règlementées | | |
| **TOTAL I** | **234 304** | **187 823** |
| Comptes de liaison **II** | | |
| **Fonds reportés et dédiés** | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 535 413 | 215 816 |
| **TOTAL III** | **535 413** | **215 816** |
| **Provisions** | | |
| Provisions pour risques | 41 630 | 20 000 |
| Provisions pour charges | | |
| **TOTAL IV** | **41 630** | **20 000** |
| **Emprunts et dettes** | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 307 659 | 502 707 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 233 090 | 234 746 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 286 624 | 192 347 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 365 423 | 82 966 |
| **TOTAL V** | **1 192 796** | **1 012 766** |
| Écarts de conversion passif **VI** | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)** | **2 004 144** | **1 436 405** |

# Compte de résultat

| Compte de résultat | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|
| **Produits d'exploitation** | | |
| Cotisations | 87 077 | 43 287 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | | |
| - dont ventes de dons en nature | | |
| Ventes de prestations de services | 839 126 | 1 360 279 |
| - dont parrainages | 20 000 | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 415 308 | 303 347 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | 10 | 1 115 |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | | |
| Contributions financières | 879 250 | 82 750 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | 1 433 |
| Utilisations des fonds dédiés | 134 800 | 68 438 |
| Autres produits | 176 998 | 178 973 |
| **TOTAL I** | **2 532 568** | **2 039 623** |
| **Charges d'exploitation** | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation de stocks | | |
| Autres achats et charges externes | 1 156 562 | 1 052 692 |
| Aides financières | 53 585 | 58 500 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 21 613 | 14 959 |
| Salaires et traitements | 563 265 | 519 521 |
| Charges sociales | 206 129 | 184 466 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | 2 139 | 4 306 |
| Dotations aux provisions | | 20 000 |
| Reports en fonds dédiés | 454 398 | 165 477 |
| Autres charges | 17 191 | 31 |
| **TOTAL II** | **2 474 882** | **2 019 951** |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | **57 686** | **19 672** |
| **Produits financiers** | | |
| Produits financiers de participation | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 1 033 | 116 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | 9 647 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL III** | **10 680** | **116** |
| **Charges financières** | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | 21 630 | |
| Intérêts et charges assimilées | | 15 |
| Différences négatives de change | 4 520 | 1 013 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| **TOTAL IV** | **26 150** | **1 028** |
| **RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)** | **-15 471** | **-911** |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)** | **42 216** | **18 761** |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | | |
| Sur opérations de gestion | | 15 000 | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | |
| | **TOTAL V** | **15 000** | |
| **Charges exceptionnelles** | | | |
| Sur opérations de gestion | | | |
| Sur opérations en capital | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | |
| | **TOTAL VI** | | |
| | **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)** | **15 000** | |
| Participation des salariés aux résultats | **VII** | | |
| Impôts sur les bénéfices | **VIII** | **10 734** | **3 185** |
| | **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)** | **2 558 248** | **2 039 740** |
| | **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)** | **2 511 766** | **2 024 164** |
| | **EXCÉDENT OU DÉFICIT** | **46 482** | **15 576** |

| | | |
|---|---|---|
| **Contributions volontaires en nature** | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 1 088 | |
| Bénévolat | 644 716 | 511 830 |
| **TOTAL** | **645 804** | **511 830** |
| **Charges des contributions volontaires en nature** | | |
| Secours en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Prestations en nature | 1 088 | |
| Personnel bénévole | 644 716 | 511 830 |
| **TOTAL** | **645 804** | **511 830** |

# Annexe

# Généralités

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 2 004 144 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 46 482 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.

**Objet social**

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

*L'association a pour but le soutien multiforme, en France et à l'international, au développement d'activités pérennes à fort impact positif, social ou environnemental, en faveur d'une société solidaire et durable.*

*Ce soutien passe notamment par :*
*- la promotion de l'entrepreneuriat social auprès de citoyens, d'entrepreneurs et d'organisations ;*
*- le soutien à la création et au développement des entreprises sociales ;*
*- la formation de citoyens pour répondre aux enjeux sociétaux ;*
*- l'accompagnement de collaborations multi-acteurs pour répondre aux enjeux sociétaux.*

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixés différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le « projet de notre entité » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

**Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées**

Les activités réalisées durant l'exercice peuvent se résumer ainsi :

- Développement du programme ré_action auprès de nouvelles cibles et sur de nouvelles thématiques
- Animation de formations inter et intra entreprise auprès d'entreprise en Ile de France
- Accompagnement de partenaires sur l'animation de communauté, l'animation de formation et la mobilisation citoyenne auprès d'association ou d'entreprise en France
- Contribution à des appel à projets européens

Ces activités sont présentées plus en détail dans le rapport d'activité de l'exercice et dans le rapport de mesure d'impact de l'exercice mis à disposition sur notre site internet.

**Description des moyens mis en œuvre**

Les principaux moyens mis en œuvre afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

- salariés permanents et stagiaires ;
- outils numériques pour coordonner nos programmes et les faire changer d'échelle ;
- création de contenus et recours à de multiples canaux de diffusion.

**Faits caractéristiques de l'exercice**

makesense a permis l'organisation de dizaines d'événements partout dans le monde, qui ont rassemblé plusieurs milliers de participants. Plusieurs milliers de bénévoles actifs à travers le monde se sont mobilisés autour de multiples thématiques sociales et environnementales : le respect de l'environnement, l'empowerment des jeunes, les inégalités sociales, la question de l'emploi dans les pays en voie de développement, la technologie civique, le climat, la mobilité verte, les déchets, la cohésion sociale.

**Evénements significatifs postérieurs à la clôture**

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

# Règles et méthodes comptables

**Principes généraux**

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

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

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

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.

**Changements de méthode comptable ou de présentation**

Aucun changement de méthode par rapport à l'exercice précédent n'est à signaler.

**Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels 4 ans,
- Matériel de bureau et informatique 3 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.

**Créances**

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

Les autres créances sont essentiellement composées de contributions financières à recevoir (231 302 euros), de subventions à recevoir (75 432 euros), de créances relatives à la TVA (92 321 euros).

**Provision pour risques et charges**

Une provision pour litige a été constituée à la clôture de l'exercice précèdent à hauteur de 20 000 euros. La procédure est toujours en cours.

Une provision pour perte de change sur un compte bancaire en USD a été constituée à hauteur 21 630 euros suite à l'évolution défavorable de la parité USD/EUR.

**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 535 413 euros.

### Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 59 430 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 10,85 €/heure correspond à un montant de 644 716 euros.

### Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

### Rémunérations versées à certain.e.s dirigeant.e.s

Aucun.e dirigeant.e de l'association ne perçoit de rémunération ou d'avantage en nature.

# 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 | | 69 940 | | |
| **TOTAL** | | **69 940** | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | |
| Installations : | - Générales, agencements et aménagements constructions | | | |
| | - Techniques, matériel et outillage | | | |
| | - Générales, agencements et aménagements divers | | | |
| Matériel : | - De transport | | | |
| | - De bureau et informatique, mobilier | 21 182 | | 4 288 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés | | | | |
| **TOTAL** | | **21 182** | | **4 288** |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres : | - Participations | 16 500 | | 35 000 |
| | - Titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | |
| **TOTAL** | | **16 500** | | **35 000** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | **107 621** | | **39 288** |

| 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 | | | | 69 940 | |
| **TOTAL** | | | | **69 940** | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions : | - Sur sol propre | | | | |
| | - Sur sol d'autrui | | | | |
| Installations : | - Gales, agencts et aménagt. const. | | | | |
| | - Techniques, matériel et outillage | | | | |
| | - Gales, agencts et aménagt. divers | | | | |
| Matériel : | - De transport | | | | |
| | - De bureau et informatique, mobilier | | | 25 470 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Biens reçus par legs ou don. destinés à être cédés | | | | | |
| **TOTAL** | | | | **25 470** | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | | |
| Autres : | - Participations | | | 51 500 | |
| | - Titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | | | |
| **TOTAL** | | | | **51 500** | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | | | | **146 909** | |

# 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 | 68 638 | | | 68 638 |
| **TOTAL** | **68 638** | | | **68 638** |
| 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 | | | | |
| Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 18 483 | 2 139 | | 20 622 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| **TOTAL** | **18 483** | **2 139** | | **20 622** |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **87 120** | **2 139** | | **89 259** |

| 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 | | | | | | | |
| Constructions : - 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Réglementées** | | | | | |
| Provisions pour : | - Reconstitution des gisements | | | | |
| | - Investissements | | | | |
| | - Hausse des prix | | | | |
| Amortissements dérogatoires | | | | | |
| Provisions pour prêts d'installation | | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | | |
| **TOTAL I** | | | | | |
| **Risques et charges** | | | | | |
| Provisions pour : | - Litiges | 20 000 | | | 20 000 |
| | - Garanties données aux clients | | | | |
| | - Pertes sur marché à terme | | | | |
| | - Amendes et pénalités | | | | |
| | - Pertes de change | | 21 630 | | 21 630 |
| | - 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** | | **20 000** | **21 630** | | **41 630** |

| 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 | | | | |
| | - Corporelles | | | | |
| | - Biens reçus par legs ou donations | | | | |
| | - Titres mis en équivalence | | | | |
| | - Titres de participation | | | | |
| | - Financières | | | | |
| Sur stocks et en cours | | | | | |
| Sur comptes clients | | | | | |
| Sur créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres provisions pour dépréciation | | | | | |
| **TOTAL III** | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)** | | **20 000** | **21 630** | | **41 630** |
| *Dont dotations et reprises :* | *- D'exploitation* | | | | |
| | *- Financières* | | 21 630 | | |
| | *- Exceptionnelles* | | | | |

# 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 | | | |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients et usagers douteux ou litigieux | | | |
| Clients, usagers et comptes rattachés | 573 527 | 573 527 | |
| Reçues sur legs ou donations | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 94 | 94 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 589 | 2 589 | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 92 321 | 92 321 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | 184 | 184 | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | |
| Débiteurs divers | 327 417 | 287 417 | 40 000 |
| Charges constatées d'avance | 20 603 | 20 603 | |
| **TOTAL** | **1 016 735** | **976 735** | **40 000** |

| 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 | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 307 659 | 307 659 | | |
| Dettes des legs ou donations | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 34 837 | 34 837 | | |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux | | 42 437 | 42 437 | | |
| Impôts sur les bénéfices | | 7 549 | 7 549 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | | 140 017 | 140 017 | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | 8 250 | 8 250 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées | | | | | |
| Autres dettes | | 286 624 | 286 624 | | |
| Produits constatés d'avance | | 365 423 | 365 423 | | |
| **TOTAL** | | **1 192 796** | **1 192 796** | | |

# Charges à payer et produits à recevoir

| 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 | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 285 612 | 278 166 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dette fiscales et sociales | 60 261 | 77 729 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 217 294 | 181 860 |
| **TOTAL** | **563 167** | **537 755** |

| 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 | 129 525 | 190 317 |
| Créances reçues par legs ou donations | | |
| Autres créances | 2 589 | 15 107 |
| Valeurs mobilières de placement | | |
| Disponibilités | | |
| **TOTAL** | **132 114** | **205 424** |

# 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 | 365 423 | 82 966 |
| | - Financiers | | |
| | - Exceptionnels | | |
| **TOTAL** | | **365 423** | **82 966** |

| Charges constatées d'avance | | Exercice clos le 31/12/2022 | Exercice clos le 31/12/2021 |
|---|---|---|---|
| Charges : | - D'exploitation | 20 603 | 949 |
| | - Financières | | |
| | - Exceptionnelles | | |
| **TOTAL** | | **20 603** | **949** |

# Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

| | Union européenne | État | Collectivité territoriale | CAF | Autres | TOTAL |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Concours Publics | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 128 901 | 260 133 | | | 42 000 | 431 034 |
| Subventions d'investissement | | | | | | |
| **TOTAL** | **128 901** | **260 133** | | | **42 000** | **431 034** |

Il s'agit du montant des subventions publiques obtenus en cours d'exercice.
Il faut retraiter les produits constatés d'avance qui s'élèvent à - 15 726 euros pour retrouver le montant inscrit en produits.

# Variations des fonds dédiés

| | À l'ouverture de l'exercice | Reports | Utilisations | | Transferts (1) | À la clôture de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Montant global | dont rembour. | | Montant global (2) | dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | |
| | 135 677 | 190 470 | 80 000 | | | 246 147 | |
| **TOTAL** | **135 677** | **190 470** | **80 000** | | | **246 147** | |
| Contributions financières d'autres organismes | | | | | | | |
| | 80 139 | 263 928 | 54 800 | | | 289 267 | |
| **TOTAL** | **80 139** | **263 928** | **54 800** | | | **289 267** | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | | |
| **TOTAL GÉNÉRAL** | **215 816** | **454 398** | **134 800** | | | **535 414** | |

(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 | 82 000 | 15 000 | | | 97 000 |
| Report à nouveau | 90 247 | 576 | | | 90 823 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 15 576 | -15 576 | 46 482 | | 46 482 |
| **Situation nette** | **187 823** | | **46 482** | | **234 304** |
| Dotations consomptibles | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions règlementées | | | | | |
| **TOTAL** | **187 823** | | **46 482** | | **234 304** |