

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

Association ESPACE SOCIO- CULTUREL PAYS DE LA PIERRE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

16 BIS ROUTE DE VASSIEU
38390 MONTALIEU VERCIEU
SIRET : 33063061700018



IN EXTENSO RA CHARBONNIERES

24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

Tél : 04 78 34 19 54
Fax : 04 78 34 26 66

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
-------------	---

Bilan Passif	3
--------------	---

Compte de résultat	4
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	5
----------------------------	---

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	6
----------------------	---

Bilan Passif détaillé	8
-----------------------	---

Compte de résultat détaillé	10
-----------------------------	----

Votre année
en résumé

ESPACE SOCIO- CULTUREL PAYS DE LA PIERRE

Clôture : 31/12/2022



en quelques chiffres

TOTAL RESSOURCES
24 % Augmentation de 73 K€

382 K€

RESULTAT
% des ressources

K€

FONDS DE ROULEMENT

298 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

52 K€

TRESORERIE

246 K€

FONDS PROPRES

279 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

18 K€

Comptes annuels

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 recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	4 347	4 347		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	50 729	48 847	1 882	2 752
Autres immobilisations corporelles	70 250	65 933	4 317	5 198
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	12 550		12 550	8 300
	TOTAL I	137 876	119 126	18 750
Comptes de liaison				16 251
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 029		6 029	12 009
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	158 938		158 938	44 349
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	246 418		246 418	218 048
Charges constatées d'avance				167
	TOTAL III	411 386	411 386	274 573
Frais d'émission des emprunts				IV
Primes de remboursement des obligations				V
Ecarts de conversion actif				VI
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	549 262	119 126	430 135
				290 824

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	43 613	43 613
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	134 781	133 791
Excédent ou déficit de l'exercice	354	991
Situation nette	178 749	178 395
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	99 799	721
Provisions règlementées		
	TOTAL I	278 548
Comptes de liaison	II	179 116
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	15 345	6 700
	TOTAL III	15 345
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	38 182	23 519
	TOTAL IV	38 182
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4	81
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 683	11 505
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	26 792	17 206
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	581	3 053
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	58 000	49 644
	TOTAL V	98 061
Ecarts de conversion passif	VI	81 490
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	430 135
		290 824

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	7 124	5 851
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	37	
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	206 475	148 134
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	138 193	133 608
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	10	1 356
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	7 159	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 498	19 454
Utilisations des fonds dédiés	6 700	1 000
Autres produits	-32	6
	TOTAL I	382 164
		309 409
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	119 753	82 307
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 850	3 125
Salaires et traitements	168 458	148 444
Charges sociales	55 249	44 804
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 136	9 371
Dotations aux provisions	14 663	16 521
Reports en fonds dédiés	15 345	6 700
Autres charges	1 491	1 624
	TOTAL II	382 945
		312 896
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-781
		-3 487
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	266	50
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	266
		50
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	266
		50
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-515
		-3 437

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 095	2 046
Sur opérations en capital	721	4 400
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	1 816	6 446
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	947	2 019
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	947	2 019
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	869	4 427
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	384 246	315 906
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	383 892	314 916
EXCEDENT OU DEFICIT	354	991
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	62 694	62 694
Prestations en nature		
Bénévolat	52 959	43 723
TOTAL	115 653	106 417
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	62 694	62 694
Prestations en nature		
Personnel bénévole	52 959	43 723
TOTAL	115 653	106 417

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

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				
Autres immobilisations incorporelles				
208100 LOGICIELS	4 346.76	4 346.76		
280810 AMORT. LOGICIELS	-4 346.76	-4 346.76		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 882.48	2 752.43	-869.95	-31.61
215500 MATERIELS DE SPORT	50 729.28	50 729.28		
281550 AMORT. MATERIELS DE SPORT	-48 846.80	-47 976.85	-869.95	-1.81
Autres immobilisations corporelles	4 317.16	5 198.31	-881.15	-16.95
218100 AMENAGEMENTS	4 306.26	4 306.26		
218200 MATERIELS DE TRANSPORT	23 790.00	23 790.00		
218300 MATERIELS DE BUREAU	8 386.29	8 386.29		
218310 MATERIELS HIFI	7 985.18	5 600.38	2 384.80	42.59
218320 MATERIELS DE SCENE	762.25	762.25		
218400 MOBILIER	9 350.47	9 350.47		
218500 MATERIEL INFORMATIQUE	15 669.62	15 669.62		
281810 AMORT. AMENAGEMENTS	-4 306.26	-4 306.26		
281820 AMORT. MAT TRANSPORT	-23 790.00	-22 815.27	-974.73	-4.27
281830 AMORT. MAT DE BUREAU	-8 331.86	-8 092.94	-238.92	-2.95
281831 AMORT. MATERIELS HIFI	-5 601.70	-5 600.38	-1.32	-0.04
281832 AMORT. MATERIEL DE SCENE	-762.25	-762.25		
281840 AMORT. MOBILIER	-9 350.47	-9 350.47		
281850 AMORT.MATERIELS INFO	-13 790.37	-11 739.39	-2 050.98	-17.47
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	12 550.00	8 300.00	4 250.00	51.20
275100 DEPOTS CAUTIONNEM.VERSEES	12 550.00	8 300.00	4 250.00	51.20
TOTAL I	18 749.64	16 250.74	2 498.90	15.38
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	6 029.05	12 009.32	-5 980.27	-49.80

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2022	31/12/2021		
411000 USAGERS ACTIVITES	5 744.05	11 437.29	-5 693.24	-49.78
411001 USAGERS		572.03	-572.03	-100.00
416000 USAGERS DOUTEUX	285.00		285.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	158 938.17	44 349.07	114 589.10	258.38
401001 FOURNISSEURS	486.92		486.92	-
421000 REMUNERATIONS DUES	244.20		244.20	-
425000 AVANCES SUR SALAIRES	600.00	1 050.00	-450.00	-42.86
437200 AG2R RÉUNICA - RETRAITE	787.46		787.46	-
438700 IJSS - PRODUITS A RECEVOIR	-312.30		-312.30	-
441110 CAF A RECEVOIR - ANIMATION JEUNESSE	7 808.55	4 532.90	3 275.65	72.27
441120 CAF A RECEVOIR - ANIMATION FAMILLE	17 911.95	11 411.60	6 500.35	56.96
441130 CAF A RECEVOIR - ANIMATION ENFANCE	2 940.55	2 563.00	377.55	14.75
441200 SUBVENTIONS TRESORERIE		1 882.00	-1 882.00	-100.00
441700 SUBV. ETAT A RECEVOIR	538.40	950.00	-411.60	-43.37
444020 CAF A RECEVOIR	116 890.15	17 420.70	99 469.45	570.97
467200 CREDITEURS DIVERS	2 889.98		2 889.98	-
468700 PRODUITS A RECEVOIR	7 660.30	4 503.87	3 156.43	70.07
471000 COMPTE D_ATTENTE	492.01	35.00	457.01	+1 000.00
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilité	246 418.34	218 047.69	28 370.65	13.01
511000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT		89.75	-89.75	-100.00
511100 ESPECES A L'ENCAISSEMENT	17.10		17.10	-
511200 ANCV A L'ENCAISSEMENT	2.00		2.00	-
511300 AUTRES VALEURS A L'ENCAISSEMENT	1 418.60	1 037.00	381.60	36.84
511400 VIREMENTS EN ATTENTE	157.00		157.00	-
512000 CRCA COMPTE GENERAL	95 101.53	106 453.14	-11 351.61	-10.66
512700 LIVRET CRCA L1	149 183.99	108 917.82	40 266.17	36.97
531100 CAISSE GENERALE	271.85	111.57	160.28	142.86
541000 REGIE D AVANCE	266.27	388.33	-122.06	-31.44
580000 VIREMENTS INTERNES		1 050.08	-1 050.08	-100.00
Charges constatées d'avance		167.40	-167.40	-100.00
486000 CHARGES CONSTAT. D_AVANCE		167.40	-167.40	-100.00
TOTAL III	411 385.56	274 573.48	136 812.08	49.83
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	430 135.20	290 824.22	139 310.98	47.90

Bilan Passif détaillé

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	43 613.49	43 613.49		
102400 AUTRES FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	43 613.49	43 613.49		
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	134 781.09	133 790.54	990.55	0.74
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	134 781.09	133 790.54	990.55	0.74
Excédent ou déficit de l'exercice	354.09	990.55	-636.46	-64.25
	Situation nette	178 748.67	178 394.58	354.09
				0.20
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	99 799.00	721.10	99 077.90	+1 000.00
131000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT CAF	117 399.00	17 600.00	99 799.00	567.04
139000 SUBVENTION D'INVEST. CAF RAPPORTEE RESULTAT	-17 600.00	-16 878.90	-721.10	-4.27
Provisions réglementées				
	TOTAL I	278 547.67	179 115.68	99 431.99
				55.51
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	15 345.00	6 700.00	8 645.00	129.03
194000 FONDS DEDIES	12 000.00		12 000.00	-
194100 FONDS DEDIES/CAF	2 772.00	1 000.00	1 772.00	177.20
194200 FONDS DEDIES/DEP 38	573.00	4 200.00	-3 627.00	-86.36
194300 FONDS DEDIES/ETAT		1 500.00	-1 500.00	-100.00
	TOTAL III	15 345.00	6 700.00	8 645.00
				129.03
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	38 182.00	23 519.00	14 663.00	62.35
153000 PROV. IND. DEPART RETRAITE	10 182.00	9 519.00	663.00	6.97
157200 PROV. POUR EQUIP. ET GROS ENTRETIENS	28 000.00	14 000.00	14 000.00	100.00
	TOTAL IV	38 182.00	23 519.00	14 663.00
				62.35
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4.29	81.00	-76.71	-95.06
511000 CHEQUES A L'ENCAISSEMENT	4.29		4.29	-
511100 ESPECES A L'ENCAISSEMENT		12.00	-12.00	-100.00
511400 VIREMENTS EN ATTENTE		69.00	-69.00	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 682.65	11 505.03	1 177.62	10.24

PASSIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2022	31/12/2021			
401001 FOURNISSEURS	8 214.60	7 554.17	660.43	8.75	
408100 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	4 468.05	3 950.86	517.19	13.09	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
421100 SALAIRES DUS - GUSO	130.02		130.02	-	
428200 PROVISION CONGES PAYES	5 866.24	3 007.58	2 858.66	95.01	
431000 URSSAF	4 412.82	4 224.57	188.25	4.45	
437200 AG2R RÉUNICA - RETRAITE		4 019.29	-4 019.29	-100.00	
437300 HUMANIS - PREVOYANCE ET MUTUELLE	5 984.67	1 570.85	4 413.82	280.97	
438200 PROVISIONS CHARGES SUR CONGES PAYES	1 585.64	821.67	763.97	92.94	
438600 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	6 000.00		6 000.00	-	
442100 ÉTAT - PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE	152.92	114.13	38.79	34.21	
448630 FORMATION CONTINUE	2 660.10	3 447.94	-787.84	-22.85	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
419100 USAGERS - AV. ET ACOMPTE	581.03	3 053.22	-2 472.19	-80.97	
419100 USAGERS - AV. ET ACOMPTE	149.51	90.60	58.91	64.84	
467000 AUTRES COMPTES DEB. OU CRED.	12.50	32.00	-19.50	-59.37	
467110 ADHÉRENTS - REMBOURSEMENTS D'ACTIVITÉS	246.66	1 631.72	-1 385.06	-84.87	
467711 CHEQUES RBT COVID 2021	172.36	1 298.90	-1 126.54	-86.76	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
487000 PRODUITS CONSTAT.D_AVANCE	58 000.15	49 644.26	8 355.89	16.83	
	58 000.15	49 644.26	8 355.89	16.83	
	TOTAL V	98 060.53	81 489.54	16 570.99	20.34
Ecart de conversion passif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	430 135.20	290 824.22	139 310.98	47.90

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Cotisations	7 124.33	5 851.00	1 273.33	21.76	
756000 ADHESIONS	7 124.33	5 851.00	1 273.33	21.76	
Ventes de biens	36.52		36.52	-	
707100 RBST FRAIS PAR FEDERATION	36.52		36.52	-	
- dont ventes de dons en nature					
Ventes de prestations de services	206 474.97	148 133.65	58 341.32	39.38	
706000 PRODUITS D'ACTIVITES	87 241.07	39 770.91	47 470.16	119.36	
706120 PRESTATION CAF - CLAS	3 386.39	2 165.71	1 220.68	56.33	
706130 PRESTATIONS CAF	111 255.50	105 625.00	5 630.50	5.33	
708000 PRODUITS MANIFESTATIONS	3 109.79		3 109.79	-	
708100 AUTRES PRESTATIONS	1 482.22	572.03	910.19	159.09	
- dont parrainages					
Produits de tiers financeurs					
Concours publics et subventions d'exploitation	138 193.00	133 608.00	4 585.00	3.43	
740100 SUBV COMMUNE MONTALIEU	33 840.00	33 840.00			
740110 SUBVENTION PORCIEU	2 300.00	2 430.00	-130.00	-5.35	
740120 SUBV COMMUNE PARMILIEU	630.00	630.00			
740140 SUBV COMMUNE BOUVESSE	15 000.00	15 000.00			
740150 SUBV COMMUNE CHARETTE	1 836.00	1 836.00			
740200 SUBV AUTRES COMMUNES	1 575.00	1 275.00	300.00	23.53	
740300 SUBV JEUNESSE	58 942.00	59 878.00	-936.00	-1.56	
740700 SUBV CAF	2 772.00		2 772.00	-	
740720 SUBV CAF	5 663.00	2 912.00	2 751.00	94.47	
740800 SUBV ASP	6 000.00	2 000.00	4 000.00	200.00	
740900 AUTRES SUBVENTIONS	2 528.00	6 700.00	-4 172.00	-62.27	
740910 FONJEP	7 107.00	7 107.00			
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable					
Ressources liées à la générosité du public					
Dons manuels	10.00	1 356.41	-1 346.41	-99.26	
754100 PARTENARIATS		1 356.41	-1 356.41	-100.00	
754110 DONS MANUELS	10.00		10.00	-	
Mécénats					
Legs, donations et assurances-vie					
Contributions financières	7 158.97		7 158.97	-	
755100 CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES - ASSOCIATIONS	7 158.97		7 158.97	-	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	16 498.03	19 453.93	-2 955.90	-15.19	
781700 REPRISE SUR PROVISIONS		13 000.00	-13 000.00	-100.00	
791300 REMBOURSEMENTS DE FORMATIONS	11 618.30	5 507.55	6 110.75	110.93	
791400 INDEMNITES JOURNALIERES	2 251.99	245.71	2 006.28	815.45	
791500 REMBOURSEMENTS DIVERS	2 627.74	700.67	1 927.07	274.89	
Utilisations des fonds dédiés	6 700.00	1 000.00	5 700.00	570.00	
789200 UTILISATION DES FONDS DEDIES	6 700.00	1 000.00	5 700.00	570.00	
Autres produits	-32.11	6.43	-38.54	-633.33	
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	-32.11	6.43	-38.54	-633.33	
TOTAL I	382 163.71	309 409.42	72 754.29	23.51	
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	119 753.34	82 307.39	37 445.95	45.50
604100 PRESTATIONS EXTERIEURES	16 659.79	8 050.10	8 609.69	106.96
606130 CARBURANT	2 112.31	1 128.74	983.57	87.07
606200 ACHAT ALIMENTATION	2 165.62	2 031.97	133.65	6.59
606300 PETITS MATERIELS	3 550.09	1 781.60	1 768.49	99.21
606400 FOURNITURES DE BUREAU	814.59	415.32	399.27	96.39
606700 FOURNITURES BUVETTE	714.01	99.24	614.77	621.21
606801 MATERIEL D'ACTIVITES PEDAGOGIQUES	1 237.24	807.35	429.89	53.28
606804 FOURNITURES MENAGE	211.65	196.99	14.66	7.61
606810 PHARMACIE	17.00	179.37	-162.37	-90.50
611674 SOUS-TRAITANCE GENERALE	300.00		300.00	-
613500 LOCATIONS COPIEUR	3 903.07	3 398.25	504.82	14.86
613510 LOCATIONS TRANSPORT	3 413.49	1 409.55	2 003.94	142.06
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 186.88	24.50	1 162.38	+1 000.00
615200 ENTRETIEN VEHICULES	2 532.46	874.95	1 657.51	189.37
615500 AMENAGEMENT LOCAUX	3 725.10	10.98	3 714.12	+1 000.00
615510 AMENAGEMENT LOCAUX - TRAVAUX ET EMBELLISSEMENT	2 265.65		2 265.65	-
615600 MAINTENANCE	3 241.60	2 193.87	1 047.73	47.77
616000 ASSURANCES	4 315.14	4 410.93	-95.79	-2.18
618100 ABONNEMENTS	559.70	778.90	-219.20	-28.11
622600 HONORAIRES	35 863.50	25 657.00	10 206.50	39.78
622610 HONORAIRES COMPTABLES ET JURIDIQUES	8 285.29	8 305.08	-19.79	-0.24
622620 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COMPTES	2 618.40	2 568.00	50.40	1.95
623000 PUBLICITES	4 438.86	815.54	3 623.32	444.00
623400 CADEAUX RECOMPENSES	539.00	347.33	191.67	55.33
624000 TRANSPORT ACTIVITES	1 293.60	2 761.70	-1 468.10	-53.15
625040 DEPLACEMENTS COMPETITIONS		19.60	-19.60	-100.00
625100 DEPLACEMENTS SALARIÉS	1 005.32	2 226.18	-1 220.86	-54.85
625500 DEPLACEMENTS BENEVOLES	1 915.48	965.72	949.76	98.24
625600 MISSIONS	173.00	101.81	71.19	69.61
625700 RECEPTIONS	641.30	326.61	314.69	96.02
626100 TELEPHONE	2 318.93	2 296.08	22.85	1.00
626200 AFFRANCHISSEMENTS	57.82	640.50	-582.68	-90.95
627000 SERVICES BANCAIRES	299.96	291.95	8.01	2.74
628100 COTISATIONS	3 428.49	4 475.68	-1 047.19	-23.41
628200 LICENCES SPORTIVES ET CULTURELLES	3 222.00	2 556.00	666.00	26.06
628210 LICENCES BUREAU	727.00		727.00	-
629000 INSCRIPTIONS COMPETITIONS		160.00	-160.00	-100.00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 849.93	3 124.72	725.21	23.20
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	3 849.93	3 124.72	725.21	23.20
Salaires et traitements	168 458.15	148 444.17	20 013.98	13.48
641000 SALAIRES BRUTS	164 060.75	149 604.55	14 456.20	9.66
641110 SALAIRES BRUTS GUSO	359.26		359.26	-
641200 CONGES PAYES	2 858.66	1 245.30	1 613.36	129.64
641420 Indemnités de transport	1 179.48		1 179.48	-
641900 ETAT - RBT ACTIVITE PARTIELLE		-2 405.68	2 405.68	-100.00
Charges sociales	55 248.75	44 803.59	10 445.16	23.31
645100 URSSAF	28 325.83	26 018.68	2 307.15	8.87
645300 RETRAITE	8 772.48	7 934.47	838.01	10.56
645500 PRÉVOYANCE	3 061.97	2 773.52	288.45	10.38
645600 MUTUELLE	1 272.69	1 031.04	241.65	23.47
645700 CHARGES PATRONALES GUSO	150.94		150.94	-
645800 CHARGES SUR CONGES PAYES	763.97	306.38	457.59	149.67
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	1 116.72	852.00	264.72	31.10
648100 FORMATION DU PERSONNEL	5 494.15	3 965.50	1 528.65	38.53

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
648200 FORMATION DES BENEVOLES	290.00	1 922.00	-1 632.00	-84.91
648400 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	6 000.00		6 000.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 135.90	9 371.07	-5 235.17	-55.86
681100 DOT.AMORT.IMM.INCOR._ COR	4 134.58	9 371.07	-5 236.49	-55.87
681120 DAP AU 31/12/2017	1.32		1.32	-
Dotations aux provisions	14 663.00	16 521.00	-1 858.00	-11.25
681500 PROV. INDEMNITE DEPART RETR.	663.00	2 521.00	-1 858.00	-73.70
681510 DOTATION PROVISION EXPLOITATION	14 000.00	14 000.00		
Reports en fonds dédiés	15 345.00	6 700.00	8 645.00	129.03
689400 REPORT FONDS DEDIES	15 345.00	6 700.00	8 645.00	129.03
Autres charges	1 490.86	1 624.46	-133.60	-8.19
651600 SACEM SPRE	1 431.57	570.51	861.06	150.79
658000 CHARGES DIV. DE GESTION COURANTE	0.78	1 001.70	-1 000.92	-99.90
658800 FRAIS GESTION ANCV	58.51	52.25	6.26	13.46
TOTAL II	382 944.93	312 896.40	70 048.53	22.39
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-781.22	-3 486.98	2 705.76	-77.60
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	266.17	50.38	215.79	432.00
768000 PRODUITS FINANCIERS	266.17	50.38	215.79	432.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	266.17	50.38	215.79	428.32
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	266.17	50.38	215.79	428.32
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-515.05	-3 436.60	2 921.55	-85.01
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	1 094.82	2 046.31	-951.49	-46.48
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	419.46	1 875.60	-1 456.14	-77.67
772000 PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER	675.36	170.71	504.65	294.74
Sur opérations en capital	721.10	4 400.00	-3 678.90	-83.61
777000 SUBV. D'INVESTISSEMENT VIREE CR	721.10	4 400.00	-3 678.90	-83.61
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	1 815.92	6 446.31	-4 630.39	-71.83
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	946.78	2 019.16	-1 072.38	-53.10
671400 CREANCES IRRECOUVRABLES	556.54	1 400.25	-843.71	-60.21
672000 CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER	390.24	618.91	-228.67	-37.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	946.78	2 019.16	-1 072.38	-53.11
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	869.14	4 427.15	-3 558.01	-80.37
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	384 245.80	315 906.11	68 339.69	21.63

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	383 891.71	314 915.56	68 976.15	21.90
EXCEDENT OU DEFICIT	354.09	990.55	-636.46	-64.25

In Extenso

IN EXTENSO RA CHARBONNIERES
24, chemin des Verrières
69751 Charbonnières Cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés