

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD LOREEN
ASSOCIATION
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
100 RUE BOIS LE PRETRE

54700 PONT A MOUSSON
03.83.82.00.26

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
100 RUE BOIS LE PRETRE

54700 PONT A MOUSSON
03.83.82.00.26

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD LOREEN

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	170 983,33	euros
- Produits d'exploitation	274 736,79	euros
- Excédent :	13 684,79	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A PONT A MOUSSON
Le 06/03/2023

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Hervé SIMON
Directeur d'agence

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI

54700 PONT A MOUSSON

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres	10 585	6 422	4 163	6 280
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	3 490	2 371	1 119	1 777
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				
Total	14 075	8 793	5 282	8 058
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				480
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	79 388		79 388	71 840
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	86 313		86 313	114 450
Charges constatées d'avance				
Total	165 701		165 701	186 770
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	179 776	8 793	170 983	194 827

	Net au 31/12/2022	Net au 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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
Report à nouveau	115 401	94 342
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	13 685	21 059
Situation nette (sous-total)	129 086	115 401
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 672	2 884
Provisions réglementées		
Total	130 758	118 285
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	1 600	34 483
Total	1 600	34 483
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 030	4 197
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	24 882	37 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	713	
Total	38 625	42 059
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	170 983	194 827

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	2 170	0,79	1 910	1,05	260	13,61
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	82 067	29,87	430	0,24	81 637	#####
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploit.	155 417	56,57	135 942	75,05	19 475	14,33
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	2 200	0,80			2 200	#####
Utilisations des fonds dédiés	32 883	11,97	42 857	23,66	-9 975	-23,27
Autres produits						
Total	274 737	100,00	181 139	100,00	93 597	51,67
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	132 574	48,25	49 839	27,51	82 735	166,01
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	1 728	0,63			1 728	#####
Salaires et traitements	77 239	28,11	52 938	29,22	24 302	45,91
Charges sociales	47 685	17,36	32 145	17,75	15 540	48,34
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 905	1,06	2 757	1,52	148	5,38
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés			23 615	13,04	-23 615	-100,00
Autres charges	0	0,00			0	#####
Total	262 132	95,41	161 292	89,04	100 839	62,52
Résultat d'exploitation	12 605	4,59	19 847	10,96	-7 242	-36,49
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier						

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 605	4,59	19 847	10,96	-7 242	-36,49
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 212	0,44	1 212	0,67		
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	1 212	0,44	1 212	0,67		
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	132	0,05			132	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	132	0,05			132	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 080	0,39	1 212	0,67	-132	-10,90
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	275 949		182 351		93 597	51,33
TOTAL DES CHARGES	262 264		161 292		100 971	62,60
EXCEDENT OU DEFICIT	13 685	4,98	21 059	11,63	-7 374	-35,02
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						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements
- | Autres informations

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

L'association a pour objet la construction, la coordination et l'animation d'un réseau autour d'un projet d'éducation à la nature, à l'environnement et au développement durable.

Activités ou missions :

Favoriser la concertation, le développement des synergies et mutualisation au sein du réseau
Favoriser et soutenir les projets collaboratifs multi-acteurs
Favoriser la concertation avec les acteurs territoriaux.
Promouvoir et valoriser le réseau

Moyens mis en oeuvre :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'activité
- 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.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et titres de placement		☐	☐	☒
Frais externe de formation		☐	☐	☒
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables		☐	☐	☒
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation		☐	☐	☒
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	60 mois				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	Linéaire	de 12 à 84 mois				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

		Non applicable
	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

		Non applicable
	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 585			10 585
Immobilisations corporelles.....	3 361	130		3 490
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	13 946	130		14 075

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	4 305	2 117		6 422
Immobilisations corporelles.....	1 583	788		2 371
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	5 888	2 905		8 793

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensées

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	79 388	79 388	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	2 000
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

--

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		21 059

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	21 059	
Total des affectations	21 059	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....				
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....				
Report à nouveau.....	94 342	21 059		115 401
Résultat de l'exercice.....	21 059	13 685	21 059	13 685
Situation nette	115 401	34 744	21 059	129 086
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	2 884		1 212	1 672
Provisions réglementées.....				
Total.....	118 285	34 744	22 271	130 758

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....				
Total (1)				
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....				
Total (3)				
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)				
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
AIDE EMPLOI	4 000		4 000				
DRDJSCS	1 600					1 600	
CCSMS	5 268		5 268				
CAPSULES VIDEOS	14 400		14 400				
SYNAPSE	3 850		3 850				
AERM	5 365		5 365			-0	
Sous-total	34 483		32 883			1 600	
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total	34 483		32 883			1 600	

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	13 030	13 030		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	24 882	24 882		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	713	713		
Total :	38 625	38 625		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensée

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	5 500
Dettes fiscales et sociales.....	7 313
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

713

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
JOURNEES THEMATIQUES	30	30	0,04	100,00
PRESTATIONS SYNAPES 2022	21 800		26,56	
PRESTATIONS LIFE20	60 237		73,40	
Total	82 067	30	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	2 170	1 910	1,38	1,39
Subventions d'exploitation	155 417	135 942	98,62	98,61
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	157 587	137 852	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE**Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements

de crédit bail :

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
	14 754					130

Totaux

	14753,54					129,7
--	----------	--	--	--	--	-------

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD LOREEN
PARC NATUREL REGIONAL DE LORRAINE
RUE DU QUAI
54700 PONT A MOUSSON

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCOR	10 585		10 585	10 585
280800 AMORT.AUTRES IMMO.INCORPOR		6 422	-6 422	-4 305
. Autres	10 585	6 422	4 163	6 280
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	130		130	
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQ	3 361		3 361	3 361
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		123	-123	
281830 AMORT.MAT.BUREAU & INFORMAT		2 249	-2 249	-1 583
. Autres	3 490	2 371	1 119	1 777
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Total	14 075	8 793	5 282	8 058
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411500 USAGERS A ENCAISSER				480
. Créances usagers et comptes rattachés				480
. Créances reçues par legs ou donations				
438700 ORGANISMES SOCIAUX PROD.A R	2 000		2 000	
441708 PROG. GE EMPLOI ASSOCIATIF				4 000
441711 PROG. TVB CCSMS 2020/2022				5 268
441712 PROG. TVB AERM 2020/2024				10 351
441717 PROG. FONCT RGE 2021/2022				37 500
441718 PROG. SYNAPSE 2020/2022				5 100
441719 PROG. AERM 2021/2023	4 471		4 471	8 942
441721 PROG. CPO GE 2022	57 500		57 500	
441723 PROG. TVB 2022	15 417		15 417	
409800 FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTE				679
. Autres	79 388		79 388	71 840
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
512000 BANQUE	86 313		86 313	114 450
Disponibilités	86 313		86 313	114 450
Charges constatées d'avance				
Total	165 701		165 701	186 770
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Total				
TOTAL ACTIF	179 776	8 793	170 983	194 827

	Net au 31/12/2022	Net au 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		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	115 401	94 342
Report à nouveau	115 401	94 342
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	13 685	21 059
Situation nette (sous-total)	129 086	115 401
Fonds propres consommables		
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	4 224	4 224
131001 SUBV GE - EQUIP. PEDAGOGIQUES	1 100	1 100
139000 SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	-3 652	-2 440
Subventions d'investissement	1 672	2 884
Provisions réglementées		
Total	130 758	118 285
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
194008 FD - AIDE EMPLOI 2020/2022		4 000
194010 FD - DRDJSCS 2021	1 600	1 600
194011 FD - CCSMS 2020/2022		5 268
194015 FD - CAPSULES VIDEOS 2021		14 400
194018 FD - SYNAPSE 2020/2022		3 850
194019 FD - AERM 2021/2023		5 365

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Fonds dédiés	1 600	34 483
Total	1 600	34 483
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	7 530	3 027
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	5 500	1 170
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 030	4 197
Dettes des legs ou donations		
421000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	9 113	167
431000 SECURITE SOCIALE	8 456	34 746
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	4 423	2 023
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER		279
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	1 415	647
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	1 474	
Dettes fiscales et sociales	24 882	37 862
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	713	
Produits constatés d'avance	713	
Total	38 625	42 059
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
TOTAL PASSIF	170 983	194 827

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
756000 COTISATIONS	2 170	0,79	1 910	1,05	260	13,61
Cotisations	2 170	0,79	1 910	1,05	260	13,61
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
706001 RENCONTRES REGIONALES	30	0,01	30	0,02		
706004 INTERVENTION CITE DES PA			400	0,22	-400	-100,00
706020 PRESTATIONS SYNAPSES 20	21 800	7,93			21 800	#####
706021 PRESTATIONS PROJETS LIF	60 237	21,93			60 237	#####
- ventes de prestations de services	82 067	29,87	430	0,24	81 637	#####
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
740014 SUBV. GE CAPITAL STAGES			2 500	1,38	-2 500	-100,00
740015 SUBV. CAPSULES VIDEOS 20			14 400	7,95	-14 400	-100,00
740016 SUBV. FONCT. DREAL 2021/2	20 000	7,28	20 000	11,04		
740017 SUBV. FONCT. RGE 2021/202			75 000	41,40	-75 000	-100,00
740018 SUBV. SYNAPSE 2020/2022			15 100	8,34	-15 100	-100,00
740019 SUBV. AERM 2021-2023			8 942	4,94	-8 942	-100,00
740021 SUBV. CPO GE 2022	115 000	41,86			115 000	#####
740022 SUBV. RGE CAPSULES VIDE	5 000	1,82			5 000	#####
740023 SUBV. TVB 2022	15 417	5,61			15 417	#####
- Concours publics et subv. d'exploit.	155 417	56,57	135 942	75,05	19 475	14,33
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. comptable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	2 200	0,80			2 200	#####
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	2 200	0,80			2 200	#####
789400 UTILISATION FDS DEDIES/SU	32 883	11,97	42 857	23,66	-9 975	-23,27
Utilisations des fonds dédiés	32 883	11,97	42 857	23,66	-9 975	-23,27
Autres produits						
Total	274 737	100,00	181 139	100,00	93 597	51,67
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Variation de stocks						
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	2 931	1,07	1 304	0,72	1 627	124,77
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	242	0,09	303	0,17	-61	-20,12
611000 SOUS-TRAITANCE GENERAL	98 361	35,80	23 544	13,00	74 817	317,77
612200 RENAULT CLIO FC-634-NV			3 768	2,08	-3 768	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 978	3,27	5 626	3,11	3 352	59,58
613800 LOCATIONS DIVERSES	1 753	0,64	242	0,13	1 511	623,44
615500 ENTRETIEN MOBILIER	120	0,04			120	#####
616100 MULTIRISQUES	165	0,06	165	0,09	-0	-0,01
616110 RC DIRIGEANT	188	0,07	181	0,10	7	3,81
616300 TRANSPORT	626	0,23	663	0,37	-37	-5,65
617000 FORMATION			152	0,08	-152	-100,00
618300 DOCUMENTATION TECHNIQ	71	0,03	276	0,15	-205	-74,19
622600 HONORAIRES	1 479	0,54	2 008	1,11	-529	-26,35
622610 HONORAIRES CAC	3 000	1,09			3 000	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	7 672	2,79	4 260	2,35	3 412	80,09
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	3 724	1,36	3 996	2,21	-272	-6,80
625700 RECEPTIONS	2 105	0,77	2 417	1,33	-313	-12,94
626100 FRAIS POSTAUX	260	0,09	159	0,09	101	63,19
626200 TELEPHONE/INTERNET	608	0,22	485	0,27	123	25,46
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	291	0,11	229	0,13	62	27,07
628100 COTISATIONS			60	0,03	-60	-100,00
Autres achats et charges externes	132 574	48,25	49 839	27,51	82 735	166,01
Aides financières						
631300 PARTIC.FORMAT.CONTINUE	1 474	0,54			1 474	#####
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	254	0,09			254	#####
Impôts, taxes et versements assimilés	1 728	0,63			1 728	#####
641000 REMUNERATION DU PERSONNEL	71 539	26,04	47 807	26,39	23 732	49,64
641200 CONGES PAYES	2 400	0,87	-483	-0,27	2 884	596,88
641300 PRIMES & GRATIFICATIONS			3 331	1,84	-3 331	-100,00
641400 INDEMNITES & AVANTAGES	3 300	1,20	2 283	1,26	1 017	44,53
Salaires et traitements	77 239	28,11	52 938	29,22	24 302	45,91
645100 COTISATIONS SOCIALES	46 635	16,97	31 275	17,27	15 360	49,11
645820 CHARGES SOC. / CONGES A	768	0,28	647	0,36	121	18,66
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHA	282	0,10	223	0,12	59	26,56
Charges sociales	47 685	17,36	32 145	17,75	15 540	48,34
681110 DOT.AMORT.IMMO.INCORPOR	2 117	0,77	2 117	1,17		
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	788	0,29	640	0,35	148	23,20
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 905	1,06	2 757	1,52	148	5,38
Dotations aux provisions						
689015 ENG. CAPSULES VIDEOS			14 400	7,95	-14 400	-100,00
689018 ENG. SYNAPSE			3 850	2,13	-3 850	-100,00
689019 ENG. AERM 2021/2023			5 365	2,96	-5 365	-100,00
Reports en fonds dédiés			23 615	13,04	-23 615	-100,00

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	0	0,00			0	#####
Autres charges	0	0,00			0	#####
Total	262 132	95,41	161 292	89,04	100 839	62,52
Résultat d'exploitation	12 605	4,59	19 847	10,96	-7 242	-36,49
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total						
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total						
Résultat financier						

	du 01/01/2022 au 31/12/2022	% PE	du 01/01/2021 au 31/12/2021	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	12 605	4,59	19 847	10,96	-7 242	-36,49
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	1 212	0,44	1 212	0,67		
Sur opérations en capital	1 212	0,44	1 212	0,67		
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	1 212	0,44	1 212	0,67		
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	132	0,05			132	#####
Sur opérations de gestion	132	0,05			132	#####
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	132	0,05			132	#####
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 080	0,39	1 212	0,67	-132	-10,90
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	275 949		182 351		93 597	51,33
TOTAL DES CHARGES	262 264		161 292		100 971	62,60
EXCEDENT OU DEFICIT	13 685	4,98	21 059	11,63	-7 374	-35,02
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						

	du 01/01/2022	%	du 01/01/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2022	PE	au 31/12/2021	PE	en euros	%
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						