

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

## Communauté Vie Chrétienne

NAF : 9491Z

SIRET : 408743656 00022

## Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
<b>ETATS FINANCIERS</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances et dettes	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15
Détail des legs, donations et assurance-vie	16
Variation des fonds reportés - Legs et donations	17
Variation des fonds propres art.431-5	18
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	19
Bilan Passif détaillé	22
Compte de résultat détaillé	24

## ATTESTATION

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'association **Communauté Vie Chrétienne** relatifs à la période du **01/09/2021** au **31/08/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 633 194 €
- Total des produits d'exploitation : 17 383 €
- Résultat net comptable : -142 735 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Fontenay Sous Bois

Le 07/12/2022

Thibault DAVID

Expert-Comptable associé

# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

ETATS FINANCIERS

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/09/2021 au 31/08/2022			Au 31/08/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	58 482	58 482		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	71 726	58 034	13 692	17 628
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	29 000		29 000	29 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 215		7 215	7 101
<b>TOTAL I</b>	<b>166 423</b>	<b>116 516</b>	<b>49 908</b>	<b>53 729</b>
Comptes de liaison	II			
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours	27 453		27 453	26 535
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations	40 452		40 452	
Autres	20 948		20 948	67 399
Valeurs mobilières de placement	568		568	566
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	460 605		460 605	1 147 122
Charges constatées d'avance	33 261		33 261	32 645
<b>TOTAL III</b>	<b>583 287</b>		<b>583 287</b>	<b>1 274 267</b>
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Écarts de conversion actif	VI			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>749 710</b>	<b>116 516</b>	<b>633 194</b>	<b>1 327 995</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/08/2022	31/08/2021
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	113 466	113 466
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	524 442	261 942
Excédent ou déficit de l'exercice	-142 735	262 500
<b>Situation nette</b>	<b>495 173</b>	<b>637 908</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>495 173</b>	<b>637 908</b>
Comptes de liaison	II	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	37 746	
Fonds dédiés		11 517
<b>TOTAL III</b>	<b>37 746</b>	<b>11 517</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	1 229	836
<b>TOTAL IV</b>	<b>1 229</b>	<b>836</b>
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 870	36 002
Dettes des legs ou donations	2 706	
Dettes fiscales et sociales	24 612	22 221
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49 858	108 384
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		511 127
<b>TOTAL V</b>	<b>99 046</b>	<b>677 734</b>
Écarts de conversion passif	VI	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>633 194</b>	<b>1 327 995</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/08/2022	31/08/2021
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	1 061 108	1 083 328
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	14 556	7 360
- dont ventes de dons en nature	14 556	7 360
Ventes de prestations de services	2 827	1 783
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	52 502	27 721
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	11 517	
Autres produits	758 366	78 833
<b>TOTAL I</b>	<b>1 900 876</b>	<b>1 199 025</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	24 657	11 411
Variation de stocks	-918	-5 143
Autres achats et charges externes	1 656 037	618 851
Aides financières	60 550	100 500
Impôts, taxes et versements assimilés	1 063	710
Salaires et traitements	202 354	137 283
Charges sociales	74 194	58 388
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 123	5 464
Dotations aux provisions	393	355
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1 923	236
<b>TOTAL II</b>	<b>2 025 377</b>	<b>928 054</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-124 500</b>	<b>270 971</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3	1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>3</b>	<b>1</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-124 498</b>	<b>270 972</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/08/2022	31/08/2021
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	469	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>469</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	18 706	8 472
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>18 706</b>	<b>8 472</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-18 237</b>	<b>-8 472</b>
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 901 348</b>	<b>1 199 026</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 044 083</b>	<b>936 526</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-142 735</b>	<b>262 500</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	1 910 195	1 795 046
<b>TOTAL</b>	<b>1 910 195</b>	<b>1 795 046</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	1 910 195	1 795 046
<b>TOTAL</b>	<b>1 910 195</b>	<b>1 795 046</b>



# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

ANNEXE

## Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 633 194 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -142 735 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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.

### Présentation de l'entité

L'association a pour objet le développement spirituel et moral de toutes les personnes intéressées, et à travers elles de la société entière, dans le respect de la liberté individuelle et un esprit de fraternité et de solidarité.

Ses principes et ses pratiques s'inscrivent dans la tradition spirituelle née des enseignements d'Ignace de Loyola, en union avec l'Eglise catholique.

L'association organise et propose, en particulier :

- des rencontres régulières qui permettent le recueillement en commun, le partage des expériences, les discernements nécessaires et l'envoi vers un meilleur service des autres, individuellement ou collectivement,
- l'accompagnement spirituel des personnes,
- des sessions de formation et d'exercices spirituels.

Elle anime, le cas échéant avec d'autres associations ou organisations, notamment :

- des centres d'accueil et de formation spirituels,
- des centres d'aide aux étudiants étrangers,
- des ateliers rassemblant des personnes souhaitant mettre en commun leur expérience humaine et professionnelle.

Elle apporte son soutien, humain ou financier, à d'autres associations ou organismes.

Elle participe à la rédaction et à la publication de revues et d'ouvrages de spiritualité et de formation.

Les ressources de l'association sont toutes celles qui sont autorisées par les lois et règlements en vigueur. Elles proviennent notamment :

- des cotisations des membres,
- des participations financières des bénéficiaires des activités de l'association,
- des dons, subventions et de toutes autres ressources autorisées par la loi.

### 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 ou dégressif.

Nature de l'immobilisation	Durée
Immobilisations incorporelles	3 ans
Agencements et aménagements divers	10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans
Mobilier	4 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.

### Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur d'inventaire du stock est inférieure à sa valeur comptable.

### Créances et dettes

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

### Engagements de départ à la retraite

Les indemnités de fin de carrière (IFC) sont comptabilisées en provision pour 1 229 €.

La provision pour IFC est évaluée selon les hypothèses suivantes :

- Age de départ en retraite : 65 ans
- Taux d'actualisation : 1 % (inflation comprise).
- Méthode de calcul : Rétrospective Prorata Temporis
- Convention collective : Droit du travail
- Départ à la retraite à l'initiative du salarié.
- Table de mortalité : INSEE 2014-2016
- Taux annuel de rotation du personnel : 5%
- Taux annuel de progression des salaires : 1%
- Taux de charges sociales retenu : 45% pour les non cadres et 55% pour les cadres

### 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 : 37 746 €.

### Contributions volontaires en nature

Secteur	Nombre d'heures	Nombre de personnes	Horaires
ESCN	3 600	5 membres	
ESCR	43 487	47 ESCR	
Ateliers	200	4 ateliers	
Assemblée de communautés	4 320	120 membres	8h/jours/4,5 jours
Esdras	100	4 membres	
Formation	6 412	916 jours	7h/jour
Accompagnateurs de CL	35 000	700 accompagnateurs	50h/accompagnateur
Responsables de CL	24 000	800 responsables	30h/responsable
Chargés de découverte	3 360	96 chargés de découverte	35h/chargé
<b>Total</b>	<b>120 479</b>		

La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 15,86 €/heure (SMIC horaire au 01/01/2022 comprenant 50 % de charges sociales) correspond à un montant de 1 910 195 €.

### Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice ont été de 9 840 TTC € (PCG art 833-14, L 820-3 du code de commerce), dont :

- 9 840 € au titre de la mission légale de contrôle des comptes
- 0 € au titre des Services autres que la certification des comptes (SACC)

### Rémunérations versées à certains dirigeants

Les rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés, visés à l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif s'élèvent à 0 €.

### Effectif moyen

	Cadre	Non-cadre
Nombre ETP	1,8	3,8

## 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	58 482		
<b>TOTAL</b>	<b>58 482</b>		
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	4 828 51 696 14 014		1 188
<b>TOTAL</b>	<b>70 538</b>		<b>1 188</b>
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	29 000 7 101		114
<b>TOTAL</b>	<b>36 101</b>		<b>114</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>165 121</b>		<b>1 302</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			58 482	
<b>TOTAL</b>			<b>58 482</b>	
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agenct et aménagt. const. Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agenct et aménagt. divers Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			4 828 52 884 14 014	
<b>TOTAL</b>			<b>71 726</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			29 000 7 215	
<b>TOTAL</b>			<b>36 215</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>166 423</b>	

## 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	58 482			58 482
<b>TOTAL</b>	<b>58 482</b>			<b>58 482</b>
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	4 370 39 621 8 919	455 3 520 1 149		4 825 43 141 10 067
<b>TOTAL</b>	<b>52 910</b>	<b>5 123</b>		<b>58 034</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>111 392</b>	<b>5 123</b>		<b>116 516</b>

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.							
<b>TOTAL</b>							
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							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>			<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	

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
<b>Réglémentées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations	836	393		1 229
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL II</b>	<b>836</b>	<b>393</b>		<b>1 229</b>

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
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	1 200		1 200	
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>2 036</b>	<b>393</b>	<b>1 200</b>	<b>1 229</b>
<i>- D'exploitation</i>		393		
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>				
<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
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 215		7 215
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations	40 452	40 452	
Personnel et comptes rattachés	2 472	2 472	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 024	1 024	
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	17 452	17 452	
Charges constatées d'avance	33 261	33 261	
<b>TOTAL</b>	<b>101 877</b>	<b>94 661</b>	<b>7 215</b>

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	21 870	21 870		
Dettes des legs ou donations	2 706	2 706		
Personnel et comptes rattachés	10 996	10 996		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	12 610	12 610		
Impôts sur les bénéfiques				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 006	1 006		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	49 858	49 858		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>99 046</b>	<b>99 046</b>		



## Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 340	29 840
Dettes des legs ou donations	2 706	
Dettes fiscales et sociales	15 978	11 865
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 558	12 382
<b>TOTAL</b>	<b>48 582</b>	<b>54 086</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations	40 452	
Autres créances		1 086
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>40 452</b>	<b>1 086</b>

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		511 127
<b>TOTAL</b>		<b>511 127</b>

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/08/2022	31/08/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	33 261	32 645
<b>TOTAL</b>	<b>33 261</b>	<b>32 645</b>

## Détail des legs, donations et assurance-vie

Produits	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	37 746
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	
<b>TOTAL</b>	<b>37 746</b>

Charges	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	37 746
<b>TOTAL</b>	<b>37 746</b>

<b>SOLDE DE LA RUBRIQUE</b>	
-----------------------------	--

## Variation des fonds reportés - Legs et donations

Legs ou donations	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Héritage M. Lheritier		37 746		37 746
<b>TOTAL</b>		<b>37 746</b>		<b>37 746</b>

## 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	113 466				113 466
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	261 942		262 500		524 442
Excédent ou déficit de l'exercice	262 500	-262 500	-142 735		-142 735
<b>Situation nette</b>	<b>637 908</b>	<b>-262 500</b>	<b>119 765</b>		<b>495 173</b>
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
<b>TOTAL</b>	<b>637 908</b>	<b>-262 500</b>	<b>119 765</b>		<b>495 173</b>

# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

DETAILS DE COMPTES

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2022	31/08/2021		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 Autres immobilisations incorporelles	47 862.00	47 862.00		
20820000 Video	10 620.00	10 620.00		
28080000 Autres immobilisations incorporelles	-58 482.00	-58 482.00		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 692.28	17 627.54	-3 935.26	-22.33
21810000 Installations générales, agencements, aménagements divers	4 828.25	4 828.25		
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	43 463.28	42 275.28	1 188.00	2.81
21840000 Mobilier	9 420.40	9 420.40		
21890000 Installation téléphonique	14 013.94	14 013.94		
28181000 Amort Travaux peinture	-4 825.01	-4 370.21	-454.80	-10.41
28183000 amort mat bur et informatique	-33 720.77	-30 200.81	-3 519.96	-11.66
28184000 Amort Mobilier	-9 420.40	-9 420.40		
28189000 Amort Installation téléphonique	-10 067.41	-8 918.91	-1 148.50	-12.87
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	29 000.00	29 000.00		
27100000 HABITAT ET HUMANIS	29 000.00	29 000.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 215.36	7 101.09	114.27	1.61
27500000 Depots cautionnem.verses	7 215.36	7 101.09	114.27	1.61
<b>TOTAL I</b>	<b>49 907.64</b>	<b>53 728.63</b>	<b>-3 820.99</b>	<b>-7.11</b>
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>	27 453.00	26 534.93	918.07	3.46
37100000 Stocks de livres		1 200.00	-1 200.00	-100.00
37200000 Stocks de livres - communautés	27 453.00	26 534.93	918.07	3.46
39710000 Dépréciation Stocks		-1 200.00	1 200.00	-100.00
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations	40 452.25		40 452.25	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2022	31/08/2021		
46100000 Créances reçues par legs ou donations	40 452.25		40 452.25	-
<b>Autres</b>	20 948.00	67 399.47	-46 451.47	-68.92
40110000 Prestataires extérieurs	7 701.90	7 067.34	634.56	8.99
40910000 Fournisseurs - Avances et acomptes versés sur commandes	9 750.40	56 093.92	-46 343.52	-82.62
40970000 Fourm. autres avoirs		10.39	-10.39	-100.00
42101000 Remun. dues au personnel débiteur	2 471.82	2 471.82		
43730000 KLESIA - complémentaire retraite	1 023.88		1 023.88	-
46840000 Communautés - import Tobie		670.00	-670.00	-100.00
46870000 Produits à recevoir		1 086.00	-1 086.00	-100.00
<b>Valeurs mobilières de placement</b>	567.56	565.57	1.99	0.35
50810000 PLACEMENT OIKO	400.06	398.07	1.99	0.50
50830000 LIVRET SOLIDAIRE ASSOCIATIONS	15.00	15.00		
50840000 PORTEFEUIL TITRE CREDIT COOPERATIF	152.50	152.50		
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	460 604.95	1 147 121.66	-686 516.71	-59.85
51210000 SG Compte principal	154 286.82	230 985.66	-76 698.84	-33.21
51210100 SG CRETEIL MEAUX CME	5 023.38	5 435.85	-412.47	-7.60
51210200 SG ESSONNE ESS	7 484.56	6 605.61	878.95	13.31
51210300 SG HAUTS DE SEINE SUD HSS	7 175.41	4 559.29	2 616.12	57.38
51210400 SG ILE DE FRANCE NORD IFN	5 198.23	4 570.83	627.40	13.72
51210500 SG NANTERRE GRANDE ARCHE NGA	5 420.05	5 401.18	18.87	0.35
51210600 SG PARIS BONNE NOUVELLE PBN	7 678.51	7 291.33	387.18	5.32
51210700 SG PARIS ETOILE PAE	5 660.48	8 839.37	-3 178.89	-35.97
51210800 SG PARIS STE GENEVIEVE PGV	7 799.19	4 524.78	3 274.41	72.35
51210900 SG PARIS SUD OUEST PSO	5 984.85	4 745.74	1 239.11	26.11
51211000 SG YVELINES NORD YVN	3 902.36	8 851.40	-4 949.04	-55.91
51211100 SG YVELINES SUD YVS	2 383.77	3 027.75	-643.98	-21.27
51211200 SG ILE DE LA REUNION REU	3 875.91	2 973.66	902.25	30.33
51211300 SG ALSACE ALS	3 122.64	3 265.38	-142.74	-4.35
51211400 SG ARRAS LILLE ARL	4 493.77	8 362.37	-3 868.60	-46.26
51211500 SG BOURGOGNE FRANCHE COMTE BFC	879.91	930.90	-50.99	-5.48
51211600 SG CAMBRAI LILLE CAL	3 870.08	4 653.05	-782.97	-16.83
51211700 SG CHAMP ARD AISNE CAA	3 037.64	2 470.22	567.42	23.00
51211800 SG LORRAINE LOR	7 437.25	5 584.84	1 852.41	33.16
51211900 SG SOM OISE SOI	5 399.11	3 897.11	1 502.00	38.54
51212000 SG ANJOU ANJ	3 300.67	5 743.77	-2 443.10	-42.53
51212100 SG BASSE NORMANDIE BAN	12 821.47	8 994.34	3 827.13	42.55
51212200 SG BERRY NIVERNAIS BEN	17 754.80	20 427.93	-2 673.13	-13.08
51212300 SG BRETAGNE OCCIDENTALE BOC	7 336.54	21 280.40	-13 943.86	-65.52
51212400 SG HAUTE BRETAGNE HAB	17 316.81	25 593.36	-8 276.55	-32.34
51212500 SG HAUTE NORMANDIE HAN	5 722.79	12 478.91	-6 756.12	-54.14
51212600 SG LOIRE OCEAN LOC	3 578.28	8 702.73	-5 124.45	-58.89
51212700 SG LOIR ET LOIRE LOI	4 891.68	5 937.09	-1 045.41	-17.60
51212800 SG MAINE MAI	8 722.42	25 017.65	-16 295.23	-65.14
51212900 SG TOURAINE TOU	4 910.20	4 879.81	30.39	0.61
51213000 SG VENDEE VEN	4 325.67	4 931.98	-606.31	-12.29
51213100 SG ALPES DAUPHINE GRENOBLE ADG	3 544.17	3 643.06	-98.89	-2.72
51213200 SG DROME ARDECHE DRA	1 057.12	7 335.02	-6 277.90	-85.59
51213300 SG LOIRE HAUTE LOIRE LHL	6 819.23	20 909.68	-14 090.45	-67.39
51213400 SG LYON NORD LYN	8 239.17	15 541.96	-7 302.79	-46.99
51213500 SG LYON SUD LYS	7 375.89	5 418.53	1 957.36	36.11
51213600 SG PAYSAGE PSG	13 869.59	20 664.53	-6 794.94	-32.88
51213700 SG PROVENCE ALPES SUD PRA	4 067.87	2 852.36	1 215.51	42.64
51213800 SG PROVENCE MEDITERRANEE CORSE PMC	7 380.89	7 169.97	210.92	2.94



Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2022	31/08/2021		
51213900 SG PUY DE DOME ALLIER PDA	3 308.60	4 277.16	-968.56	-22.63
51214000 SG CAUSSES ET MONTS CEM	23 214.37	19 920.62	3 293.75	16.53
51214100 SG CHARENTES PERIGORD CSP	1 836.92	4 511.24	-2 674.32	-59.28
51214200 SG GARONNE ARIEGE GAR	3 353.07	5 979.56	-2 626.49	-43.93
51214300 SG GIRONDE GIR	3 449.77	6 347.17	-2 897.40	-45.64
51214400 SG GOLFE DU LION GDL	8 308.42	4 877.82	3 430.60	70.32
51214500 SG PAYS DE L ADOUR PYA	2 765.40	7 092.52	-4 327.12	-61.02
51214600 SG POITOU LIMOUSIN POL	5 398.87	15 729.19	-10 330.32	-65.67
51214700 SG BOURGOGNE BRG	3 797.05	4 202.70	-405.65	-9.66
51230000 SG COMPTE CONGRES	6 571.03	514 719.20	-508 148.17	-98.72
51240000 SG LIVRET	13.43	13.43		
51450000 Crédit coopératif	3 980.14	4 068.45	-88.31	-2.16
53100000 Caisse du siège	1 458.70	883.20	575.50	65.23
<b>Charges constatées d'avance</b>	33 261.05	32 645.04	616.01	1.89
48600000 Charges constatées d'avance	33 261.05	32 645.04	616.01	1.89
<b>TOTAL III</b>	<b>583 286.81</b>	<b>1 274 266.67</b>	<b>-690 979.86</b>	<b>-54.23</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>633 194.45</b>	<b>1 327 995.30</b>	<b>-694 800.85</b>	<b>-52.32</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2022	31/08/2021		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires	113 465.90	113 465.90		
10390000 Fonds associatif avec droit de reprise inscrit cpte résultat	113 465.90	113 465.90		
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	524 442.13	261 941.82	262 500.31	100.21
11000000 Report à nouveau (solde créditeur)	524 442.13	261 941.82	262 500.31	100.21
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>-142 734.60</b>	<b>262 500.31</b>	<b>-405 234.91</b>	<b>-154.38</b>
<b>Situation nette</b>	<b>495 173.43</b>	<b>637 908.03</b>	<b>-142 734.60</b>	<b>-22.38</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>495 173.43</b>	<b>637 908.03</b>	<b>-142 734.60</b>	<b>-22.38</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations	37 745.83		37 745.83	-
19110000 Fonds reportés liés aux legs ou donations	37 745.83		37 745.83	-
Fonds dédiés		11 517.01	-11 517.01	-100.00
19500000 Fonds dédiés sur dons manuels affectés		11 517.01	-11 517.01	-100.00
<b>TOTAL III</b>	<b>37 745.83</b>	<b>11 517.01</b>	<b>26 228.82</b>	<b>227.74</b>
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	1 229.00	836.00	393.00	47.01
15300000 Provision départ retraite	1 229.00	836.00	393.00	47.01
<b>TOTAL IV</b>	<b>1 229.00</b>	<b>836.00</b>	<b>393.00</b>	<b>47.01</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 870.00	36 001.94	-14 131.94	-39.25
40110000 Prestataires extérieurs	1 530.00	6 161.94	-4 631.94	-75.17
40810000 Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	20 340.00	29 840.00	-9 500.00	-31.84
Dettes des legs ou donations	2 706.42		2 706.42	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/08/2022	31/08/2021		
46600000 Dettes des legs ou donations	2 706.42		2 706.42	-
Dettes fiscales et sociales	24 611.98	22 221.15	2 390.83	10.76
42100000 Remun. dues au personnel		32.57	-32.57	-100.00
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	9 416.36	6 368.58	3 047.78	47.84
42860000 Pers. aut.charges a payer	1 579.38	1 579.38		
43100000 URSSAF	4 823.43	5 431.28	-607.85	-11.19
43730000 KLESIA - complémentaire retraite		788.67	-788.67	-100.00
43750000 PREVOYANCE	2 051.19	2 055.94	-4.75	-0.24
43760000 HELIUM - mutuelle	1 067.96	1 248.96	-181.00	-14.49
43820000 Charges sociales sur congés à payer	4 667.56	3 344.10	1 323.46	39.59
44210000 ETAT IMPOT PAS	691.71	662.03	29.68	4.53
44400000 Etat impots/les benefices		137.14	-137.14	-100.00
44863000 FORMATION CONTINUE	314.39	572.50	-258.11	-45.20
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	49 857.79	108 384.17	-58 526.38	-54.00
46720000 Débiteurs et créditeurs divers		54 600.00	-54 600.00	-100.00
46730000 Note de frais siège		240.16	-240.16	-100.00
46780000 CVC CLC MONDIAL	40 000.00	40 000.00		
46840000 Communautés - import Tobie	300.00	1 162.30	-862.30	-74.18
46860000 Charges à payer	9 557.79	12 381.71	-2 823.92	-22.81
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		511 127.00	-511 127.00	-100.00
48700000 Produits constatés d'avance		511 127.00	-511 127.00	-100.00
<b>TOTAL V</b>	<b>99 046.19</b>	<b>677 734.26</b>	<b>-578 688.07</b>	<b>-85.39</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>633 194.45</b>	<b>1 327 995.30</b>	<b>-694 800.85</b>	<b>-52.32</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2022	31/08/2021	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations	1 061 108.40	1 083 327.90	-22 219.50	-2.05
75610000 Cotisations sans contrepartie	1 061 108.40	1 029 327.90	31 780.50	3.09
75612000 Cotisations allouées aux aides financières		54 000.00	-54 000.00	-100.00
Ventes de biens	14 556.25	7 359.70	7 196.55	97.77
70730000 Ventes de livres	14 556.25	7 359.70	7 196.55	97.77
- dont ventes de dons en nature	14 556.25	7 359.70	7 196.55	97.77
70730000 Ventes de livres	14 556.25	7 359.70	7 196.55	97.77
Ventes de prestations de services	2 826.98	1 783.05	1 043.93	58.55
70840000 Mise à disposition de personnel facturée	1 019.40	1 411.00	-391.60	-27.78
70880000 Autr.pr.activ.ann. france	1 807.58	372.05	1 435.53	386.02
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	52 501.70	27 721.26	24 780.44	89.39
75411000 DONS MANUELS	3 025.00	5 445.00	-2 420.00	-44.44
75412000 ABANDONS DE FRAIS PAR LES BENEVOLES	49 476.70	22 276.26	27 200.44	122.11
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
68910000 Reports en fonds reportés	-37 745.83		-37 745.83	-
75432000 Produits sur Legs ou donations	37 745.83		37 745.83	-
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	11 517.01		11 517.01	-
78960000 Utilisations des fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du pu..	11 517.01		11 517.01	-
Autres produits	758 365.98	78 832.85	679 533.13	861.99
75800000 Produits divers de gestion courante	7.78	693.10	-685.32	-98.85
75830000 PAF Repas et hébergement	707 545.14	42 932.76	664 612.38	+1 000.00
75840000 PAF WE JR CTE REG	50 027.06	34 089.99	15 937.07	46.75
75880100 Participation de soutien à une activité (sans RF)	786.00	1 117.00	-331.00	-29.63
<b>TOTAL I</b>	<b>1 900 876.32</b>	<b>1 199 024.76</b>	<b>701 851.56</b>	<b>58.54</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises	24 656.95	11 410.78	13 246.17	116.08
60730000 Achat publications et revues SIEGE	8 514.90	417.80	8 097.10	+1 000.00
60731000 Achat publications et revues COMMUNAUTES	16 142.05	10 992.98	5 149.07	46.84
Variation de stocks	-918.07	-5 143.43	4 225.36	82.15
60370000 Variation des stocks de marchandises	-918.07	-5 143.43	4 225.36	82.15
Autres achats et charges externes	1 656 036.76	618 850.65	1 037 186.11	167.60
60400000 Achats d'études et prestations de services	730 808.67	4 276.21	726 532.46	+1 000.00
60420000 Impression de publications SIEGE	120 093.17	152 145.44	-32 052.27	-21.07
60421000 Impressions COMMUNAUTES	522.18		522.18	-
60630000 Fournitures d'entretien et de petit équipement SIEGE	2 647.19	82.55	2 564.64	+1 000.00
60631000 Fournitures d'entretien et petit équipement COMMUNAUTES	561.21	1 939.28	-1 378.07	-71.07
60631100 Petit équipement informatique et audiovisuel	794.47	293.98	500.49	170.07

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2022	31/08/2021	Montant	%
60640000 Fournitures administratives SIEGE	1 133.70	1 099.49	34.21	3.18
60641000 Fournitures administratives COMMUNAUTES	4 396.06	2 384.05	2 012.01	84.40
61315000 Location immobilière COMMUNAUTES	55 906.19	22 293.30	33 612.89	150.78
61320000 Locations immobilières SIEGE	16 662.40	1 411.00	15 251.40	+1 000.00
61322000 Hébergement site internet SIEGE	7 841.70	6 219.81	1 621.89	26.08
61350000 Locations mobilières SIEGE	9 055.33	639.36	8 415.97	+1 000.00
61352000 LOCATIONS MOBILIERES COMMUNAUTES	640.00	823.08	-183.08	-22.24
61400000 Loyer et charges SIEGE	35 575.16	31 732.52	3 842.64	12.11
61560000 Maintenance SIEGE	9 580.39	9 403.80	176.59	1.87
61562000 Maintenance informatique SIEGE	31 308.66	7 346.21	23 962.45	326.20
61610000 Multirisques SIEGE	4 995.00	4 579.40	415.60	9.08
61850000 Frais de colloques, séminaires, conférences	3 240.00		3 240.00	-
62110000 Personnel interimaire	6 988.08	2 920.56	4 067.52	139.23
62240000 Formation divers SIEGE	11 560.00		11 560.00	-
62260000 Honoraires SIEGE	41 913.37	55 449.56	-13 536.19	-24.41
62261000 Honoraires COMMUNAUTES	1 729.00	447.00	1 282.00	286.80
62320000 E mailing		254.17	-254.17	-100.00
62330000 Cadeaux SIEGE	68.42		68.42	-
62340000 Cadeaux COMMUNAUTES	1 209.76	1 023.45	186.31	18.28
62358000 Dépenses autres		4 262.37	-4 262.37	-100.00
62380000 Divers (pourboires, dons courants, garde enfants...)	4 865.58	13 096.26	-8 230.68	-62.84
62384000 Intervenants divers	11 622.00	8 136.14	3 485.86	42.85
62385000 Défraiement Accompagnateurs religieux	71 700.00	71 100.00	600.00	0.84
62410000 Transports sur achats	284.53		284.53	-
62510000 Voyages et déplacements SIEGE	16 443.50	6 647.97	9 795.53	147.35
62520000 Voyages et déplacements COMMUNAUTES	127 568.63	40 794.66	86 773.97	212.71
62563000 Frais de repas et hébergement SIEGE	35 748.40	4 548.54	31 199.86	685.84
62564000 Frais de repas et hébergement COMMUNAUTES	152 091.88	56 049.45	96 042.43	171.36
62584000 Défraiement intervenants divers	25 920.00	25 920.00		
62610000 Téléphone et communications	7 123.13	7 386.89	-263.76	-3.57
62611000 Téléphone et communications communautés	3 219.81		3 219.81	-
62640000 Affranchissement	2 062.78	2 130.86	-68.08	-3.19
62641000 Affranchissement communautés	426.02	902.14	-476.12	-52.77
62700000 Services bancaires et assimilés	2 430.23	4 521.78	-2 091.55	-46.26
62811000 Cotisations diverses	9 159.80	2 049.00	7 110.80	347.05
62811100 Cotisations COMMUNAUTES	3 829.10	636.08	3 193.02	502.04
62812000 Cotisation Europe	2 735.00	2 062.50	672.50	32.57
62815000 Cotisation Mondiale	79 576.26	61 841.79	17 734.47	28.68
Aides financières	60 550.00	100 500.00	-39 950.00	-39.75
65710000 AIDES FINANCIERES	60 550.00	100 500.00	-39 950.00	-39.75
Impôts, taxes et versements assimilés	1 063.46	709.84	353.62	49.72
63330000 Participation employeurs à formation professionnelle continue	1 063.46	709.84	353.62	49.72
Salaires et traitements	202 353.95	137 283.00	65 070.95	47.40
64110000 Salaires, appointements	181 061.45	130 284.38	50 777.07	38.97
64120000 Congés payés	3 047.78	2 804.49	243.29	8.70
64130000 Primes et gratifications	8 030.43	4 194.13	3 836.30	91.46
64142000 INDEMNITES DEPARTS	10 214.29		10 214.29	-
Charges sociales	74 194.12	58 388.48	15 805.64	27.07
64510000 Cotisations à l'URSSAF	48 170.03	34 520.57	13 649.46	39.54
64530000 Cotisations aux caisses de retraites et de prévoyance	14 124.70	9 953.20	4 171.50	41.92
64550000 PREVOYANCE	1 856.60	1 375.59	481.01	34.96
64560000 MUTUELLE	2 443.50	2 247.70	195.80	8.72
64583000 CHARGES/ PROV CP	1 323.46	2 140.51	-817.05	-38.21
64710000 Tickets restaurants salariés	4 095.20	6 370.83	-2 275.63	-35.72
64720000 Tickets restaurants bénévoles	1 190.40	1 166.40	24.00	2.06

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2022	31/08/2021	Montant	%
64750000 Medecine trav. pharmacie	990.23	613.68	376.55	61.24
Dotations aux amortissements et dépréciations	5 123.26	5 463.61	-340.35	-6.24
68112000 Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles	5 123.26	5 463.61	-340.35	-6.24
Dotations aux provisions	393.00	355.00	38.00	10.70
68153000 DOTATION PROV DEPART RETRAITE	393.00	355.00	38.00	10.70
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	1 923.17	236.26	1 686.91	714.83
65100000 Redevances/concessions/LICENCE/LOGICIEL	1 749.35		1 749.35	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	173.82	236.26	-62.44	-26.27
<b>TOTAL II</b>	<b>2 025 376.60</b>	<b>928 054.19</b>	<b>1 097 322.41</b>	<b>118.24</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-124 500.28</b>	<b>270 970.57</b>	<b>-395 470.85</b>	<b>-145.95</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	2.68	1.40	1.28	200.00
76820000 Intérêts livret siège	2.68	1.40	1.28	200.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>	<b>2.68</b>	<b>1.40</b>	<b>1.28</b>	<b>91.43</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>2.68</b>	<b>1.40</b>	<b>1.28</b>	<b>91.43</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-124 497.60</b>	<b>270 971.97</b>	<b>-395 469.57</b>	<b>-145.94</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	469.10		469.10	-
77200000 Produits sur exercices antérieurs (à reclasser)	469.10		469.10	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>469.10</b>		<b>469.10</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	18 706.10	8 471.66	10 234.44	120.80
67200000 Charges sur exercices antérieurs	18 706.10	8 471.66	10 234.44	120.80
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>18 706.10</b>	<b>8 471.66</b>	<b>10 234.44</b>	<b>120.81</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-18 237.00</b>	<b>-8 471.66</b>	<b>-9 765.34</b>	<b>115.27</b>
Participation des salariés VII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/08/2022	31/08/2021	Montant	%
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>1 901 348.10</b>	<b>1 199 026.16</b>	<b>702 321.94</b>	<b>58.57</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>2 044 082.70</b>	<b>936 525.85</b>	<b>1 107 556.85</b>	<b>118.26</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>-142 734.60</b>	<b>262 500.31</b>	<b>-405 234.91</b>	<b>-154.38</b>