

Compte administratif Exercice 2022

ANNEXES DES BILANS

Séance du 30 juin 2023



REPUBLIQUE FRANCAISE

DEPARTEMENT D'INDRE - ET - LOIRE

CONSEIL DÉPARTEMENTAL

**COMPTE ADMINISTRATIF
EXERCICE 2022**

ANNEXES DES BILANS

Séance du 30 Juin 2023

BILANS CERTIFIES CONFORMES
DU DERNIER EXERCICE CONNU DES
ORGANISMES DANS LESQUELS LE DEPARTEMENT
DETIENT UNE PART DE CAPITAL OU AU BENEFICE
DESQUELS IL A GARANTI UN EMPRUNT OU VERSE
UNE SUBVENTION SUPERIEURE A 75 000 € OU
REPRESENTANT PLUS DE 50 % DU BUDGET
DE L'ORGANISME

ASSOCIATION ACTIVE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

ASSOCIATION ACTIVE
Association Loi de 1901
Siège social : 153, rue Saint François
37000 TOURS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de l'association Active,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les associations, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le respect du principe de séparation des exercices, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de

systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Tours,
Le 3 juin 2021



RMA AUDIT
Société de Commissaires aux comptes
Représentée par Hélène MILLOT

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	3 811	3 811
	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	367 942	326 726
Excédent ou déficit de l'exercice	46 675	41 216	
	Total des fonds propres (situation nette)	418 428	371 754
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 500	3 125
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	2 500	3 125
	Total des fonds propres	420 928	374 879
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	9 073	11 508
	Total des provisions	9 073	11 508
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	135 890	104 234
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 487	13 212
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	102 402	84 245
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	17 016	1 239	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	267 795	202 930
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	697 796	589 317
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	46 674,91	41 216,97
	(1) Dont à moins d'un an	186 649	113 213
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



Etats financiers au 31/12/2020

Compte de Résultat



Compte de Résultat ^{1/2}

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		106
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	266 684	282 912
	dont ventes de dons en nature	247 530	275 176
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	373 074	371 068
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	2 175	682
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	5 521	14 663	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	584	730	
	Total des produits d'exploitation	648 038	670 160
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	3 517	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	83 487	112 682
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	10 489	22 383
	Salaires et traitements	413 565	411 614
	Charges sociales	57 887	60 643
	Dotation aux amortissements et dépréciations	31 938	21 685
	Dotation aux provisions		2 191
	Reports en fonds dédiés		
Autres charges	980	2 010	
	Total des charges d'exploitation	601 863	633 208
	RESULTAT D'EXPLOITATION	46 176	36 953



Compte de Résultat ^{2/2}

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		46 176	36 953
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	538	759
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	431	
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 677
Total des produits financiers		969	5 436
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		431
	Intérêts et charges assimilées	1 491	820
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		1 491	1 251
RESULTAT FINANCIER		(522)	4 186
RESULTAT COURANT avant impôts		45 654	41 138
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	486	
	Sur opérations en capital	625	625
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 111	625
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	90	547
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		90	547
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 021	78
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		650 119	676 221
TOTAL DES CHARGES		603 444	635 005
EXCEDENT ou DEFICIT		46 675	41 216
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature		1 500	
Prestations en nature		54 420	
Bénévolat			
TOTAL		55 920	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature		1 500	
Mise à disposition gratuite de biens		54 420	
Prestations			
Personnel bénévole		55 920	
TOTAL		55 920	



REPUBLIQUE FRANÇAISE

Association syndicale autorisée - AFIAFAF de Richelieu et Pouant (1)

AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE (2)

Numéro SIRET : 20009648500012

POSTE COMPTABLE : SERVICE DE GESTION COMPTABLE CHINON

M 14

Compte administratif

voté par nature

BUDGET : AFIAFAF de Richelieu et Pouant (3)

ANNEE 2022

(1) Indiquer la nature juridique et le nom de la collectivité ou de l'établissement (commune, CCAS, EPCI, syndicat mixte, etc).

(2) A renseigner uniquement pour les budgets annexes.

(3) Indiquer le budget concerné : budget principal ou libellé du budget annexe.

Sommaire

I - Informations générales (5)

A - Informations statistiques, fiscales et financières	4
B - Modalités de vote du budget	5

II - Présentation générale du budget

A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser	6
A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres	8
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres	9
B1 - Balance générale du budget - Dépenses	11
B2 - Balance générale du budget - Recettes	12

III - Vote du budget

A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses	13
A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes	14
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses	15
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes	16
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles	17

IV - Annexes (6)

A - Eléments du bilan

A1 - Présentation croisée par fonction (1)	Sans Objet
A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie	Sans Objet
A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette	Sans Objet
A2.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux	Sans Objet
A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours	Sans Objet
A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture	Sans Objet
A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement	Sans Objet
A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N	Sans Objet
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme	Sans Objet
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes	Sans Objet
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements	Sans Objet
A4 - Etat des provisions	Sans Objet
A5 - Etalement des provisions	Sans Objet
A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	Sans Objet
A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	Sans Objet
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonctionnement (2)	Sans Objet
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (2)	Sans Objet
A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)	Sans Objet
A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)	Sans Objet
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)	Sans Objet
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)	Sans Objet
A7.4.1 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Fonctionnement	Sans Objet
A7.4.2 - Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 - Investissement	Sans Objet
A8 - Etat des charges transférées	Sans Objet
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers	Sans Objet
A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	Sans Objet
A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties	Sans Objet
A10.3 - Opérations liées aux cessions	Sans Objet
A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées	Sans Objet
A10.5 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties	Sans Objet
A11 - Etat des travaux en régie	Sans Objet
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale	Sans Objet

B - Engagements hors bilan

B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement	Sans Objet
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt	Sans Objet
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail	Sans Objet
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé	Sans Objet
B1.5 - Etat des autres engagements donnés	Sans Objet
B1.6 - Etat des engagements reçus	Sans Objet
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions	Sans Objet
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents	Sans Objet
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents	Sans Objet

B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale	Sans Objet
C - Autres éléments d'informations	
C1.1 - Etat du personnel	Sans Objet
C1.2 - Actions de formation des élus	Sans Objet
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier	Sans Objet
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement	Sans Objet
C3.2 - Liste des établissements publics créés	Sans Objet
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe	Sans Objet
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe	Sans Objet
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	Sans Objet
C3.6 - Identification des flux croisés	Sans Objet
D - Décision en matière de taux de contributions directes - Arrêté et signatures	
D1 - Décision en matière de taux de contributions directes	Sans Objet
D2 - Arrêté et signatures	18

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R. 5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Il n'a cependant pas à être produit par les services à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes dont la population est inférieure à 500 habitants qui gèrent les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CCGT.

(4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

(5) Les associations syndicales autorisées doivent utiliser leur état particulier « *Informations générales* » annexé à l'arrêté n° NOR : INTB1237402A, relatif au cadre budgétaire et comptable applicable aux associations syndicales autorisées.

(6) Les associations syndicales autorisées remplissent et joignent uniquement les états qui les concernent au titre de l'exercice et au titre du détail des comptes de bilan.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

Code INSEE 37196	AFIAFAP de Richelieu et Pouant AFIAFAP de Richelieu et Pouant	CA 2022
----------------------------	--	--------------------------

I – INFORMATIONS GENERALES	I
	A

Date de création :

(Ce cadre est uniquement à remplir par les ASA DFCI)

Longueur de piste :

Nombre d'hectares sur le rôle de l'ASA :

Nombre d'hectares cotisants à la fédération :

Liste des propriétaires membres		
Commune	Propriétaire	Superficie (ha)
Nombre total de propriétaires : 0		

Ratios financiers	Valeurs
1 - Dépenses d'exploitation / Dépenses réelles de fonctionnement	100,00 %
2 - Emprunts réalisés / Dépenses d'équipement brut	0,00 %
3 - Encours de la dette	0,00
4 - Produit d'exploitation domaine / Recettes réelles de fonctionnement	3,28 %
5 - Transferts reçus / Recettes réelles de fonctionnement	96,72 %

I – INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE⁽¹⁾

- I – L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau (2) du chapitre pour la section de fonctionnement.
 - au niveau (2) du chapitre pour la section d'investissement.
 - sans (3) les chapitres « opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - sans (4) vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II – En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense « opération d'équipement ».

III – Les provisions sont (5) budgétaires .

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

(2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».

(3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.

(4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.

(5) A compléter par un seul des deux choix suivants :

- semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement),
- budgétaires (délibération n° du).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES		RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A	420 780,56	G	456 280,38
	Section d'investissement	B	0,00	H	0,00
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	0,00 (si excédent)
		=		=	
TOTAL (réalisations + reports)		= A+B+C+D	420 780,56	= G+H+I+J	456 280,38
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E+F	0,00	= K+L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A+C+E	420 780,56	= G+I+K	456 280,38
	Section d'investissement	= B+D+F	0,00	= H+J+L	0,00
	TOTAL CUMULE	= A+B+C+D+E+F	420 780,56	= G+H+I+J+K+L	456 280,38

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		E	0,00
011	Charges à caractère général	0,00	0,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	0,00	
014	Atténuations de produits	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	0,00	
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	
66	Charges financières	0,00	
67	Charges exceptionnelles	0,00	
70	Produits services, domaine et ventes div		0,00
73	Impôts et taxes		0,00
74	Dotations et participations		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00
013	Atténuations de charges		0,00
76	Produits financiers		0,00
77	Produits exceptionnels		0,00
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		F	0,00
010	Stocks (4)	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations		0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (6)	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R. 2311-11 du CGCT).

Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R. 2311-11 du CGCT).

(2) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de compte, tant en dépenses qu'en recettes.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION DE FONCTIONNEMENT – CHAPITRES	A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charg. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	617 124,00	403 833,69	0,00	0,00	213 290,31
012	Charges de personnel, frais assimilés	13 000,00	5 000,00	0,00	0,00	8 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	13 280,00	11 946,87	0,00	0,00	1 333,13
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses de gestion courante		643 404,00	420 780,56	0,00	0,00	222 623,44
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
022	Dépenses imprévues	0,00				
Total des dépenses réelles de fonctionnement		643 404,00	420 780,56	0,00	0,00	222 623,44
023	Virement à la section d'investissement (2)	0,00				
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des dépenses d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00			0,00
TOTAL		643 404,00	420 780,56	0,00	0,00	222 623,44
Pour information		(3) 0,00				
D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1						

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	13 280,00	14 980,00	0,00	0,00	-1 700,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	630 124,00	441 300,38	0,00	0,00	188 823,62
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes de gestion courante		643 404,00	456 280,38	0,00	0,00	187 123,62
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (1)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes réelles de fonctionnement		643 404,00	456 280,38	0,00	0,00	187 123,62
042	Opérat° ordre transfert entre sections (2)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (2)	0,00	0,00			0,00
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0,00	0,00			0,00
TOTAL		643 404,00	456 280,38	0,00	0,00	187 123,62
Pour information		(3) 0,00				
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1						

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
SECTION D'INVESTISSEMENT – CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie) (5)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
	Total des dépenses financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des dépenses réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	0,00	0,00		0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pour information	(2) 0,00			
	D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks (3)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (4)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068)	0,00	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés (7)	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
	Total des recettes financières	0,00	0,00	0,00	0,00
45...	Total des opé. pour le compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total des recettes réelles d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement (1)	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (1)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (1)	0,00	0,00		0,00
	Total des recettes d'ordre d'investissement	0,00	0,00		0,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
	Pour information	(2) 0,00			
	R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 – Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	403 833,69		403 833,69
012	Charges de personnel, frais assimilés	5 000,00		5 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
60	<i>Achats et variation des stocks (3)</i>		0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	11 946,87		11 946,87
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus (4)	0,00		0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	0,00	0,00	0,00
68	Dot. aux amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
71	<i>Production stockée (ou déstockage) (3)</i>		0,00	0,00
Dépenses de fonctionnement – Total		420 780,56	0,00	420 780,56
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				0,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	<i>Provisions pour risques et charges (5)</i>		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
	Total des opérations d'équipement	0,00		0,00
19	<i>Neutral. et régul. d'opérations (5)</i>		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	<i>Amortissement des immobilisations (reprises)</i>		0,00	0,00
29	<i>Prov. pour dépréciat° immobilisations (5)</i>		0,00	0,00
39	<i>Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (5)</i>		0,00	0,00
45...	Total des opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	<i>Charges à rép. sur plusieurs exercices</i>		0,00	0,00
49	<i>Prov. dépréc. comptes de tiers (5)</i>		0,00	0,00
59	<i>Prov. dépréc. comptes financiers (5)</i>		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Dépenses d'investissement –Total		0,00	0,00	0,00
Pour information D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				0,00

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants.

(5) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
60	Achats et variation des stocks (3)		0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	14 980,00		14 980,00
71	Production stockée (ou déstockage)		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
73	Impôts et taxes	0,00		0,00
74	Dotations et participations	441 300,38		441 300,38
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
78	Reprise sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00
79	Transferts de charges		0,00	0,00
Recettes de fonctionnement – Total		456 280,38	0,00	456 280,38
Pour information				0,00
R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	0,00	0,00	0,00
1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non budgétaire)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	(8) 0,00		0,00
19	Neutral. et régul. d'opérations		0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204) (5)	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles(5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation(5)	(9) 0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours(5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances rattachées	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissement des immobilisations		0,00	0,00
29	Prov. pour dépréciat° immobilisations (4)		0,00	0,00
39	Prov. dépréciat° des stocks et en-cours (4)		0,00	0,00
45...	Opérations pour compte de tiers (7)	0,00	0,00	0,00
481	Charges à rép. sur plusieurs exercices		0,00	0,00
49	Prov. dépréc. comptes de tiers (4)		0,00	0,00
59	Prov. dépréc. comptes financiers (4)		0,00	0,00
3...	Stocks	0,00	0,00	0,00
Recettes d'investissement – Total		0,00	0,00	0,00
Pour information				0,00
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1				

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	Charges à caractère général	617 124,00	403 833,69	0,00	0,00	213 290,31
61521	Entretien terrains	577 147,00	380 447,40	0,00	0,00	196 699,60
622	Rémunérations intermédiaires, honoraires	38 477,00	23 386,29	0,00	0,00	15 090,71
623	Publicité, publicat°, relations publique	1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00
012	Charges de personnel, frais assimilés	13 000,00	5 000,00	0,00	0,00	8 000,00
621	Personnel extérieur au service	13 000,00	5 000,00	0,00	0,00	8 000,00
014	Atténuations de produits	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	13 280,00	11 946,87	0,00	0,00	1 333,13
65888	Autres	13 280,00	11 946,87	0,00	0,00	1 333,13
656	Frais fonctionnement des groupes d'élus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65+656)		643 404,00	420 780,56	0,00	0,00	222 623,44
66	Charges financières (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations provisions semi-budgétaires (d) (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
022	Dépenses imprévues (e)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e		643 404,00	420 780,56	0,00	0,00	222 623,44
023	Virement à la section d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042	Opérat° ordre transfert entre sections (4) (5) (6)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		643 404,00	420 780,56	0,00	0,00	222 623,44
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT – DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	Atténuations de charges	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70	Produits services, domaine et ventes div	13 280,00	14 980,00	0,00	0,00	-1 700,00
7088	Produits activités annexes (abonnements)	13 280,00	14 980,00	0,00	0,00	-1 700,00
73	Impôts et taxes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Dotations et participations	630 124,00	441 300,38	0,00	0,00	188 823,62
7488	Autres attributions et participations	630 124,00	441 300,38	0,00	0,00	188 823,62
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = 70+73+74+75+013		643 404,00	456 280,38	0,00	0,00	187 123,62
76	Produits financiers (b)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels (c)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
78	Reprises provisions semi-budgétaires (d) (2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES =a+b+c+d		643 404,00	456 280,38	0,00	0,00	187 123,62
042	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4) (5)	0,00	0,00			0,00
043	Opérat° ordre intérieur de la section (6)	0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00			0,00
TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=Total des opérations réelles et d'ordre)		643 404,00	456 280,38	0,00	0,00	187 123,62
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1		0,00				

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N – ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

III – VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES DEPENSES					B1
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (sauf opérations)	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
020	Dépenses imprévues	0,00			
Total des dépenses financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPENSES REELLES		0,00	0,00	0,00	0,00
040	Opérat° ordre transfert entre sections (4)	0,00	0,00		0,00
	Reprises sur autofinancement antérieur (5)	0,00	0,00		0,00
	Charges transférées (6)	0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (7)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE		0,00	0,00		0,00
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		0,00	0,00	0,00	0,00
Pour information		0,00			
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

III – VOTE DU BUDGET					III
SECTION D'INVESTISSEMENT – DETAIL DES RECETTES					B2
Chap/ art (1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
010	Stocks	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées(hors 165)	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Immobilisations incorporelles(sauf 204)	0,00	0,00	0,00	0,00
204	Subventions d'équipement versées	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'équipement		0,00	0,00	0,00	0,00
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
138	Autres subvent° invest. non transf.	0,00	0,00	0,00	0,00
165	Dépôts et cautionnements reçus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectat° (BA,régie)	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Participat° et créances rattachées	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00	0,00
024	Produits des cessions d'immobilisations	0,00		0,00	
Total des recettes financières		0,00	0,00	0,00	0,00
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES RECETTES REELLES		0,00	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section de fonctionnement	0,00			
040	Opérat° ordre transfert entre sections (3) (4)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		0,00	0,00		0,00
041	Opérations patrimoniales (5)	0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		0,00	0,00		0,00
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des recettes réelles et d'ordre)		0,00	0,00	0,00	0,00
Pour information		0,00			
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1					

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

III – VOTE DU BUDGET	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

Cet état ne contient pas d'information.

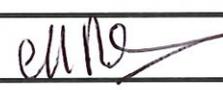
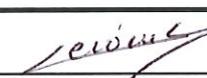
IV – ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D2

Nombre de membres en exercice : 12
 Nombre de membres présents : 7
 Nombre de suffrages exprimés : 0
 VOTES :
 Pour : 7
 Contre : 0
 Abstentions : 0

Date de convocation : 16/03/2023

Présenté par (1) Le M. Le Président, Michel AUBERT
 A Richelieu, le 03/04/2023
 Le M

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session ordinaire.
 A Richelieu, le 03/04/2023
 Les membres de l'assemblée délibérante (2),

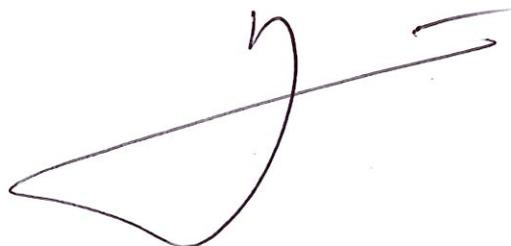
Etienne MARTEGOUTTE	
Guy BRISSEAU, Vice-président	
Jacques DROUCHAUX	
Jean-Jacques MAUCLAIR	
Jean-Louis POIRIER	
Jean-Pierre GIRAULT	
Jeanne-Marie LIVOIREAU	
Marie-Jeanne BELLAMY	
Michel AUBERT, Président	
Michel ROCHOUX, secrétaire	
Nicole GROLLEAU	
Nicole LECOMTE	

Certifié exécutoire par (1) Le M, compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A ,le

- (1) Indiquer le maire ou le président de l'organisme.
 (2) L'assemblée délibérante étant : le Comité syndical.

M. le Président, Michel AUBERT



**Association AFPP
14 boulevard PREUILLY
37000 TOURS**

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31/12/2021

S.A.S. au capital de 499 720 €
1, rue le Corbusier – BP n°7
37230 FONDETTES

Téléphone : 02 47 42 26 93
Télécopie : 02 47 42 26 09
contact@rba.fr
www.rba.fr

RC Tours B 328 044 847
Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'ordre de la Région Centre Val de Loire
Société de commissariat aux comptes inscrite à la CRCC de Versailles et du Centre

MEMBRE INDÉPENDANT



A U D E C I A

AFPP de Touraine

BILAN ACTIF

BILAN ACTIF	BRUT	Au 31/12/21		au 31/12/2020
		AMOR/PROV	NET	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques	18 000,47	14 034,30	3 966,17	215,49
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Installations techniques matériel outill.	6 849,95	6 849,93	0,02	0,01
Autres	584 372,96	372 460,36	211 912,60	143 335,10
Immobilisations corporelles en cours			0,00	1 000,00
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Prêts	83 535,25		83 535,25	83 535,25
Autres	25 231,45		25 231,45	25 221,45
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	717 990,08	393 344,59	324 645,49	253 307,30
STOCKS ET EN COURS				
Mat.Premières autres approvisionnement	5 523,34		5 523,34	3 654,44
En cours de production (biens services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
AVCES & ACPT VERSES SUR COMMANDES	2 455,35		2 455,35	926,13
CREANCES D'EXPLOITATION				
Créances clients et comptes rattachés	924 777,65		924 777,65	1 069 641,85
Autres	23 544,22		23 544,22	24 068,98
CREANCES DIVERSES				
CAPITAL SOUSCRIT - APPELE, NON VERSE				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
Actions propres				
Autres titres				
DISPONIBILITES	1 324 713,46		1 324 713,46	889 212,41
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	39 702,93		39 702,93	33 708,91
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 320 716,95	0,00	2 320 716,95	2 021 212,72
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursements des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 038 707,03	393 344,59	2 645 362,44	2 274 520,02

AFPP de Touraine

BILAN PASSIF

Page 2

BILAN PASSIF	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
FONDS PROPRES sans droit de reprise		
Valeur du patrimoine	94 960,06	94 960,06
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	120 129,83	120 129,83
FONDS ASSOCIATIF avec droit de reprise		
ECARTS DE REEVALUATION		
RÉSERVES		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves pour investissement	389 692,41	389 692,41
Réserve de trésorerie	10 000,00	10 000,00
REPORT A NOUVEAU	672 688,78	394 740,75
RESULTAT DE L'EXERCICE	250 374,14	277 948,03
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES		
Subventions d'investissement	58 656,93	62 299,35
Provisions réglementées		
TOTAL FONDS PROPRES	1 596 502,15	1 349 770,43
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	6 425,00	
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES	6 425,00	0,00
PROVISIONS POUR RISQUES	99 847,71	84 546,79
PROVISIONS POUR CHARGES	8 187,50	
TOTAL PROVISIONS	108 035,21	84 546,79
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	48 115,55	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	408,33	288,61
Emprunts et dettes financières divers		
AVCE ACPT RECUS S/CDDES EN COURS	233 977,05	228 292,57
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 466,42	120 380,73
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	503 838,76	439 125,43
DETTES DIVERSES		
Dettes s/immobilis. et comptes rattachés	12 197,89	34 314,63
Autres	4 795,08	1 163,33
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 601,00	16 637,50
TOTAL DES DETTES	934 400,08	840 202,80
Écart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 645 362,44	2 274 520,02

AFPP de Touraine		
COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021		
COMPTE DE RESULTAT	Au 31/12/21	Au 31/12/2020
Cotisations		
Ventes de biens et services		
entres de prestations de services	3 444 618,70	2 731 485,43
Produits de tiers financeurs		
Concessions Publiques et Subventions d'exploitation	684 520,80	776 498,99
Reprise sur amortissements, dépréciations, provision	3 002,00	67 797,49
Utilisation de fonds dédiés		
Transfert de charges	89 556,95	100 355,44
Autres produits	8,49	1 418,51
PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 221 706,94	3 677 555,86
Achat de Mat premières et autres approv.	29 391,12	33 592,87
Variation de stocks	-1 868,90	-327,56
Autres achats et charges externes	1 040 098,09	841 695,40
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	223 754,86	190 757,67
Salaires et traitements	1 871 907,43	1 650 592,84
Charges Sociales	590 408,77	538 793,75
Dotations amortissements s/immobilisations	62 249,97	23 451,16
Dotations provisions sur actif circulant	6 140,61	3 002,00
Dotations provisions pour risques et charges	15 300,92	0,00
Report en fonds dédiés	6 425,00	
Autres charges	4 675,16	9 062,27
CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 848 483,03	3 290 620,40
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	373 223,91	386 935,46
Prod. Financiers intérêts et prod. assimilés	523,23	693,03
Prod. Financiers nets/cessions mob. Plact		
PRODUITS FINANCIERS (V)	523,23	693,03
Dotations aux amortissements et provisions		
Charges financières intérêts et assimilés		
CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	523,23	693,03
RESULTAT COURANT	373 747,14	387 628,49
Produits except. sur opérations de gestion	6 259,36	21 369,50
Produits except. sur opérations en capital	15 840,31	10 868,03
Produits except. cessions actif		21 600,00
Autres produits except. s/opérations en capital		
Reprise provisions risques et charges exceptionnels		
PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	22 099,67	53 837,53
Charges except. sur opérations de gestion	3 972,72	32 337,43
Charges except. sur opérations en capital	5 947,49	
Charges except. dotations amort. et provisions	8 187,50	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	18 107,71	32 337,43
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 991,96	21 500,10
Participation des salariés aux résultats	124 407,96	128 978,56
Impôts sur Excédent	2 957,00	2 202,00
Total des produits	4 244 329,84	3 732 086,42
Total des charges	3 993 955,70	3 454 138,39
Bénéfice ou perte	250 374,14	277 948,03
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	2 735,00	
Mise à disposition gratuite de biens	990,00	
Prestations en nature	958,00	
Bénévoles	8 616,00	7 503,00
TOTAL	13 299,00	7 503,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	2 735,00	
Mises a disposition gratuite de biens	990,00	
Prestations en nature	958,00	
Personnel bénévole	8 616,00	7 503,00
TOTAL	13 299,00	7 503,00

ATTESTATION

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

AGRICULTURE ET GASTRONOMIE
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 20/07/2016, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des 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 annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	80 751 €
Résultat net comptable	-2 268 €
Total du bilan	97 980 €

Fait à NEUILLE-PONT-PIERRE,
Le 08/04/2021.

Maryse VINCENT,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	1 230		1 230	14 108
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	32 394		32 394	119 008
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	63 362		63 362	164 194
Charges constatées d'avance	994		994	993
TOTAL (II)	97 980		97 980	298 303
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	97 980		97 980	298 303

BILAN PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
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	2 933	-3 051
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 268	5 984
<i>Situation nette (sous total)</i>	665	2 933
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	665	2 933
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
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	91 937	293 456
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	647	1 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 833	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	2 898	
TOTAL (IV)	97 315	295 370
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV-V)	97 980	298 303

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	911	284 910
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	79 000	145 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	840	3
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	80 751	429 913
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	82 521	422 837
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	495	1 090
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3	2
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	83 019	423 929
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-2 268	5 984
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 charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV)	-2 268	5 984
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	80 751	429 913
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	83 019	423 929
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-2 268	5 984

Plaquette annuelle

ASSOCIATION RETRAITE C.G.37

Exercice clos le 31/12/2022

PROJET

ASSOCIATION RETRAITE C.G.37

HOTEL DU DEPARTEMENT
37000 TOURS

Exercice clos le 31/12/2022

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
27 rue James WATT
37206 Tours CEDEX 03

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres	28 750		28 750	
Valeurs mobilières de placement	58 985		58 985	58 985
Disponibilités (autres que caisse)	23 284		23 284	54 283
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	111 019		111 019	113 269
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	111 019		111 019	113 269
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	102 117	99 839
Résultat de l'exercice	-2 976	2 277
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	99 140	102 117
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	99 140	102 117
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	11 879	11 152
Autres		
TOTAL DETTES	11 879	11 152
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	111 019	113 269
(1) Dont à plus d'un an (a) Dont à moins d'un an (a)	11 879	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	115 000	120 000
Cotisations		
Autres produits	30	30
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	115 030	120 030
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	118 006	117 753
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	118 006	117 753
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 976	2 277
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 976	2 277



KPMG SA
41 rue de la Milletière
CA Aéronef - Bât F - BP 79737
37097 Tours

*A.R.P.S (Association Rééducation
Professionnelle et Sociale)*
**Rapport du commissaire aux comptes sur les
comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021
A.R.P.S (Association Rééducation Professionnelle et Sociale)
Château de Fontenailles 37370 LOUESTAULT

KPMG SA
société française membre du réseau
KPMG constitué de cabinets
indépendants adhérents de KPMG
International Limited, une société de
droit anglais ("private company limited
by guarantee").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

BILAN DE L'ARPS - ANC 2018-06 et ANC 2019-04

ACTIF	Exercice N 01/2021 - 12/2021			Exercice N-1 01/2020 - 12/2020
	BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, ...	66 632,77	65 754,50	878,27	1 571,74
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 290 030,96	835 366,96	454 664,00	494 768,45
Constructions	22 893 741,59	14 333 893,30	8 559 848,29	8 653 367,09
Installations techniques, matériels et outillage	3 230 331,78	2 746 029,87	484 301,91	580 605,52
Autres immobilisations corporelles	2 567 852,55	2 076 249,91	491 602,64	529 387,20
Immobilisations corporelles en cours	12 852,00		12 852,00	368 805,31
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 435,88		1 435,88	1 435,88
Autres titres immobilisés	123,48		123,48	123,48
Autres immobilisations financières	1 511,81		1 511,81	1 511,81
ACTIF IMMOBILISE - Total I	30 064 512,82	20 057 294,54	10 007 218,28	10 631 576,48
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	84 197,62		84 197,62	82 994,18
Avances et acomptes	11 469,46		11 469,46	17 989,09
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	18 809,15		18 809,15	30 453,48
Autres créances	235 523,61		235 523,61	358 811,55
Disponibilités	9 046 705,61		9 046 705,61	7 613 844,64
Charges constatées d'avance	94 853,54		94 853,54	101 177,84
ACTIF CIRCULANT - Total II	9 491 558,99		9 491 558,99	8 205 270,78
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	39 556 071,81	20 057 294,54	19 498 777,27	18 836 847,26

PASSIF			Exercice N	Exercice N-1
			01/2021 -	01/2020 -
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				333 312,33
Fonds propres complémentaires			1 195 687,30	862 304,97
Réserves				
Réserves pour projet de l'entité			6 128 379,20	5 689 944,74
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>			6 128 379,20	5 689 944,74
Autres réserves			196 199,02	196 199,02
Report à nouveau			2 975 166,60	2 808 624,44
<i>dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales</i>			601 152,15	632 994,24
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>			3 495 682,80	3 196 879,84
<i>dont dépenses refusées ou inopposables aux financeurs</i>			-1 329 030,04	-1 266 841,07
Excédent ou déficit de l'exercice			736 309,11	604 976,62
Situation nette (sous total)			11 231 741,23	10 495 362,12
Subventions d'investissement			17 663,13	22 891,38
Provisions réglementées			850 948,85	864 087,51
FONDS ASSOCIATIFS - Total I			12 100 353,21	11 382 341,01
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés			191 265,36	25 841,36
FONDS REPORTES ET DEDIES - Total II			191 265,36	25 841,36
PROVISIONS				
Provisions pour risques			135 600,00	135 600,00
Provisions pour charges			1 185 458,89	1 282 067,61
PROVISIONS - Total III			1 321 058,89	1 417 667,61
DETTES				
Emprunts et dettes auprès établissement de crédit			4 347 223,77	4 729 810,32
Avances et acomptes reçus sur commande			4 278,38	4 479,38
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			321 191,21	217 815,89
Dettes fiscales et sociales			1 014 407,59	987 509,81
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			732,60	45 677,02
Autres dettes			5 050,62	6 031,62
Produits constatés d'avance			193 215,64	19 673,24
DETTES - Total IV			5 886 099,81	6 010 997,28
TOTAL GENERAL (I + II + III+ IV + V)			19 498 777,27	18 836 847,26

COMPTE DE RESULTAT DE L'ARPS - ANC 2018-06 et ANC 2019-04

	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N-1 01/2020 - 12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et services		
Ventes de prestations de services	148 754	126 128
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	10 174 124	10 085 637
<i>dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	<i>8 531 090</i>	<i>8 403 544</i>
Contributions financières	51 219	54 557
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	416 648	268 838
Utilisations des fonds dédiés	25 016	
Autres produits	113 836	111 229
Total I	10 929 597	10 646 388,63
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de matières premières et autres approvisionnement	420 853	307 101
Variation de stocks	-1 203	8 898
Autres achats et charges externes	1 556 988	1 373 027
Aides financières	24 340	24 340
Impôts, taxes et versements assimilés	655 671	640 089
Salaires et traitements	4 289 482	4 285 997
Charges Sociales	1 938 383	1 902 842
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 034 968	1 338 527
Reports en fonds dédiés	190 440	25 016
Autres charges	3 689	1 489
Total II	10 113 611	9 907 326
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	815 986	739 062
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	25 521	25 423
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	15 829	15 997
Total III	41 350	41 420
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	128 276	137 655
Total IV	128 276	137 655
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-86 926	-96 235
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	729 059	642 827
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	11 491	31 999
Sur opérations en capital	8 410	18 048
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	9 405	-3 733
Total V	29 306	46 314
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		19 738
Sur opérations en capital	11 103	9 549
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		45 187
Total VI	11 103	74 475
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	18 202	-28 160
Impôts sur les bénéfices (VIII)	10 952	9 691
Total des produits (I+III+V)	11 000 253	10 734 123
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	10 263 943	10 129 146
EXCEDENT OU DEFICIT	736 309	604 977

Association AGENCE DEPARTEMENTALE DU TOURISME

PLACE DE LA PRÉFECTURE

37927 TOURS CEDEX 9

Activités associatives

COMPTES ANNUELS

31/12/2021



EXPERTISE COMPTABLE

8 -10 rue de la Tuilerie

37550 SAINT AVERTIN

0247209577

tours@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr



Sommaire

PRESENTATION	1
<i>Présentation de l'entreprise</i>	2
<i>Chiffres clés de l'entreprise</i>	3
COMPTES ANNUELS	4
<i>Attestation de présentation des comptes</i>	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
ANNEXE COMPTABLE	10
<i>ANNEXE - Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Immobilisations</i>	14
<i>Amortissements</i>	15
<i>Créances et dettes</i>	16
<i>Produits à recevoir</i>	17
<i>Charges à payer</i>	18
<i>Charges constatées d'avance</i>	19
<i>Variation des fonds propres</i>	20
<i>Variation des fonds dédiés</i>	21
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	22
<i>Détail de l'Actif</i>	23
<i>Détail du Passif</i>	24
<i>Détail du compte de résultat</i>	25
DOCUMENTS DE GESTION	28
<i>Analyse des marges</i>	29
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	30

Sommaire

<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	31
<i>Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)</i>	32
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	35
<i>Détermination de la Capacité d'Autofinancement</i>	36
<i>Tableau des Emplois et Ressources</i>	37
<i>Tableau de Financement</i>	38
<i>Analyse fonctionnelle du bilan</i>	39
<i>Bilans comparatifs et graphiques</i>	40
<i>Emprunts: Etat prévisionnel</i>	41

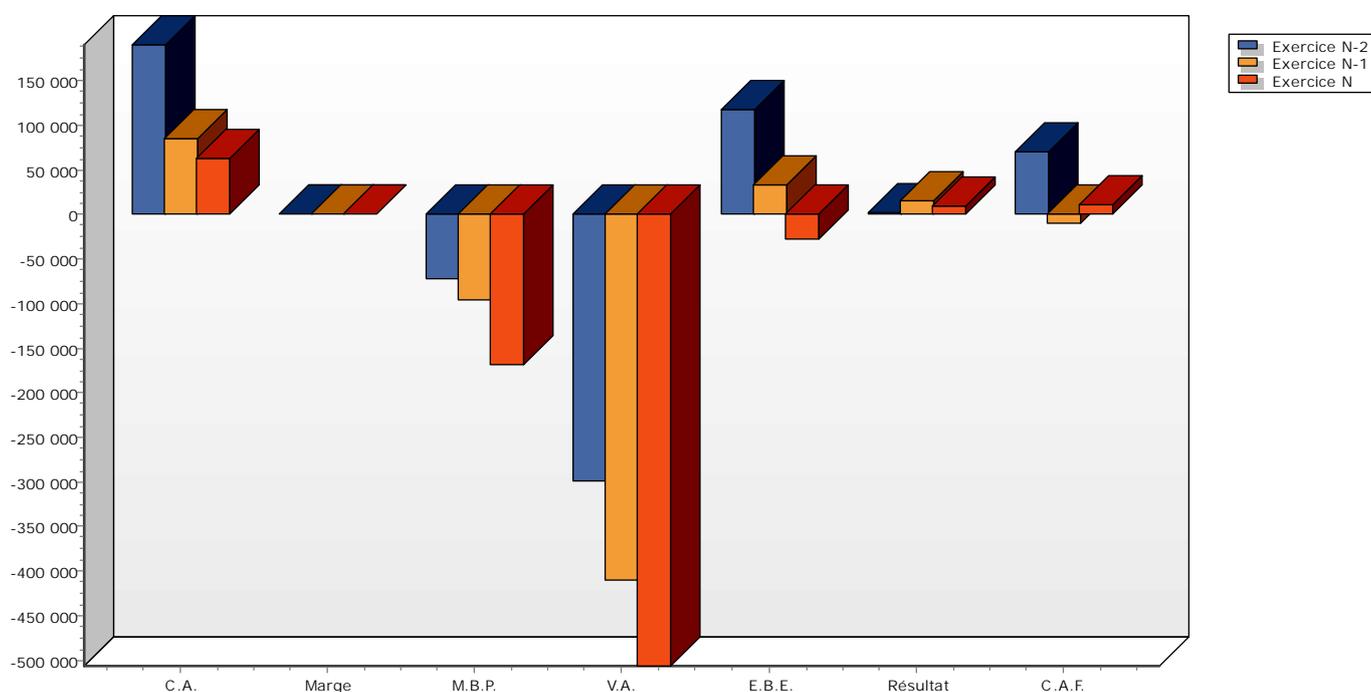
PRESENTATION

Présentation de l'entreprise

Raison sociale	Association AGENCE DEPARTEMENTALE DU TOURISME
Activité	Activités associatives
Catégorie fiscale	ASS - IS
Régime fiscal	Réel normal <input checked="" type="checkbox"/> Réel simplifié <input type="checkbox"/> Super simplifié <input type="checkbox"/>
Siret	775 327 422 00033
Code NAF	8413Z

Chiffres clés de l'entreprise

	31/12/2021	31/12/2020	Variation	N/N-1	31/12/2019
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	62 480	85 178	(22 698)	-26,65	190 321
Marge commerciale % sur vente de marchandises					
Marge brute de production % sur production	(167 896) -268,72	(95 384) -111,98	(72 512)	76,02	(72 085) -37,88
Valeur ajoutée % sur CA	(506 484) -810,63	(409 551) -480,82	(96 934)	23,67	(299 055) -157,13
Excédent brut d'exploitation % sur CA	(27 206) -43,54	32 669 38,35	(59 874)	-183,28	117 808 61,90
Résultat net comptable % sur CA	10 106 16,18	14 684 17,24	(4 578)	-31,18	2 540 1,33
Capacité d'autofinancement	10 909	(9 352)	20 262	-216,64	70 279
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	(234 082) (1 348,74)	(256 965) (1 086,05)	22 883	-8,91	(218 640) (413,57)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	32,39	25,92			39,69
- Crédit clients	148,49	89,60			68,15



COMPTES ANNUELS

Attestation 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 annuels de l'entreprise **Association AGENCE DEPARTEMENTALE DU TOURISME** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	587 229	euros
Chiffre d'affaires :	62 480	euros
Résultat net comptable :	10 106	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des 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 annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à SAINT AVERTIN
Le 17/03/2022

Eloi BRESSAND
Expert Comptable Diplômé

Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	117 755	117 755		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	127 936	113 476	14 459	9 730	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	245 691	231 231	14 459	9 730
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	920		920	981
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	25 771		25 771	21 199
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	11 133		11 133	2 970	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	511 714		511 714	536 849	
Charges constatées d'avance	23 232		23 232	17 160	
	TOTAL (II)	572 770		572 770	579 159
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	818 460	231 231	587 229	588 889

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020	
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	74 425	74 425
	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	106 575	91 891	
Excédent ou déficit de l'exercice	10 106	14 684	
	Total des fonds propres (situation nette)	191 106	181 000
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	191 106	181 000
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	88 740	118 900
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	88 740	118 900
Provisions	Provisions pour risques		18 000
	Provisions pour charges	100 985	90 614
	Total des provisions	100 985	108 614
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	801	200	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 196	35 710	
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	150 001	140 515	
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 400	3 950	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	206 398	180 375
Ecarts de conversion passif			
	TOTAL PASSIF	587 229	588 889
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	10 106,21	14 683,98	
(1) Dont à moins d'un an	205 597	180 175	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

	31/12/2021	31/12/2020
	12 mois	12 mois
Cotisations	6 380	6 255
Vente de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	62 480	85 178
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 269 084	1 271 642
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	18 000	31 907
Utilisations des fonds dédiés	95 660	44 600
Autres produits	3 302	3 565
Total des produits d'exploitation	1 454 906	1 443 147

CHARGES D'EXPLOITATION

Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	568 964	496 060
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	44 342	42 372
Salaires et traitements	535 307	575 073
Charges sociales	210 156	212 541
Dotation aux amortissements et dépréciations	8 760	6 060
Dotation aux provisions	10 371	
Reports en fonds dédiés	65 500	93 000
Autres charges	949	2 891
Total des charges d'exploitation	1 444 349	1 427 996
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 557	15 151

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2021	31/12/2020
	10 557	15 151
RESULTAT D'EXPLOITATION		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	36	38
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	36	38
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	815	588
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	815	588
RESULTAT FINANCIER	(779)	(550)
RESULTAT COURANT avant impôts	9 778	14 601
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	398	83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	398	83
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	70	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	70	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	328	83
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 455 340	1 443 268
TOTAL DES CHARGES	1 445 234	1 428 584
EXCEDENT ou DEFICIT	10 106	14 684
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
TOTAL		

TOTAL

Présentation

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

◆ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **587 229** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 455 340** euros et un total **charges** de **1 445 234** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **10 106** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

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

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Néant

◆ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour

Annexe

tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Subvention

La reprise des subventions d'investissements est effectuée au même rythme que les dotations aux amortissements calculés sur les investissements réalisés.

Les montants des subventions perçues correspondant à des actions non terminées ont été comptabilisé en produits constatés d'avance.

Engagement de départ à la retraite

Les engagements de départ à la retraite sont calculés selon les critères de la convention collective applicable à l'Agence Départementale du Tourisme.

ils tiennentcomptes des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'association (âge à la clôture, ancienneté, statuts, salaire brut annuel),
- données spécifiques à l'association (convention collective),
- taux d'actualisation retenu à 2%

Au 31 décembre 2021, les engagements retraite s'élèvent à 100 985 euros.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	117 755				117 755
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	117 755				117 755
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers	14 975				14 975
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	102 064		13 559	2 663	112 960
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	117 039		13 559	2 663	127 936
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
TOTAL	234 794		13 559	2 663	245 691

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	117 755			117 755
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	117 755			117 755
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	14 975			14 975
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	92 334	8 760	2 592	98 501
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	107 309	8 760	2 592	113 476
TOTAL	225 064	8 760	2 592	231 231

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	

Frais d'établissement et de développement

Autres immobilisations incorporelles

TOTAL IMMOB INCORPORELLES

Terrains

Constructions sur sol propre

 sur sol d'autrui

 instal, agencement, aménag.

Instal. technique matériel outillage industriels

Instal générales Agenct aménagt divers

Matériel de transport

Matériel de bureau, informatique, mobilier

Emballages récupérables, divers

TOTAL IMMOB CORPORELLES

Frais d'acquisition de titres de participation

TOTAL

TOTAL GENERAL NON VENTILE

Présentation

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	25 771	25 771		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	724	724		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers	10 000	10 000		
	Groupe et associés				
Débiteurs divers	409	409			
Charges constatées d'avances	23 232	23 232			
	TOTAL DES CREANCES	60 136	60 136		
	Prêts accordés en cours d'exercice				
	Remboursements obtenus en cours d'exercice				
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	51 196	51 196		
	Personnel et comptes rattachés	54 028	54 028		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 535	73 535		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	465	465		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	21 973	21 973		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
Autres dettes	4 400	4 400			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	88 740	88 740			
	TOTAL DES DETTES	294 337	294 337		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		11 119
Autres créances clients		801
Fae	801	
Autres créances		10 318
Fournisseurs avoirs à recevoir	318	
Etat-Prod. à recev.	10 000	

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		115 653
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 232
Fnp frs autres biens et service	16 232	
Dettes fiscales et sociales		95 470
Dettes prov. congés payés	43 203	
Provaug sal retro	10 825	
Dettes provisionnées charges soci	22 328	
Provision cet	6 119	
Formation continue	7 638	
Dettes provisionnées charges soc	5 358	
Autres dettes		3 950
Clients avoirs à établir	3 950	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			23 232
		23 232	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		23 232

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2021
Fonds propres sans droit de reprise	74 425				74 425
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	91 891	14 684			106 575
Excédent ou déficit de l'exercice	14 684	(14 684)	10 106		10 106
Situation nette	181 000		10 106		191 106
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	181 000		10 106		191 106

Variation des Fonds Dédiés

Fonds dédiés clôture 31/12/2020	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2021
		Montant global	dont rembour- sements		Montant global

dont fds dédiés
à des projets
sans dépense au
cours des deux
derniers exercices

Subventions d'exploitation
ACHAT DE PHOTOS

88 740

Contributions financières d'autres org.

Ressources liées à la générosité du public

TOTAL

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail de l'Actif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	14 459	2,46	9 730	1,65	4 729	48,60
Concessions brevets et droits similaires						
20500000 Concessions et droits immo.	117 755	20,05	117 755	20,00		
28050000 Amort. concess. et droits	(117 755)	-20,05	(117 755)	-20,00		
Autres immobilisations corporelles	14 459	2,46	9 730	1,65	4 729	48,60
21810000 Agenc. amen. installation	14 975	2,55	14 975	2,54		
21830000 Matériel bureau & informatique	61 874	10,54	50 977	8,66	10 897	21,38
21840000 Mobilier	51 087	8,70	51 087	8,68		
28181000 Amortissement agencement	(14 975)	-2,55	(14 975)	-2,54		
28183000 Amort. matériel bur. inform.	(47 415)	-8,07	(41 247)	-7,00	(6 168)	-14,95
28184000 Amortissement mobilier	(51 087)	-8,70	(51 087)	-8,68		
TOTAL III - Actif Circulant NET	572 770	97,54	579 159	98,35	(6 389)	-1,10
Avances & acomptes versés sur commandes	920	0,16	981	0,17	(61)	-6,26
40910000 Fournisseurs av. acptes verse	920	0,16	981	0,17	(61)	-6,26
Créances clients, usagers et comptes rattachés	25 771	4,39	21 199	3,60	4 572	21,57
041D100000 Clients	24 970	4,25	20 999	3,57	3 971	18,91
41810000 Fae	801	0,14	200	0,03	601	300,50
Autres créances	11 133	1,90	2 970	0,50	8 163	274,87
040D100000 Fournisseurs	91	0,02			91	
40980000 Fournisseurs avoirs à recevoir	318	0,05	318	0,05		
44584000 Regularisation tva	200	0,03			200	
44587000 Tva sur produit à recevoir	525	0,09	625	0,11	(100)	-16,03
44710000 Taxe sur salaires			2 027	0,34	(2 027)	-100,00
44870000 Etat-Prod.à recev.	10 000	1,70			10 000	
Disponibilités	511 714	87,14	536 849	91,16	(25 135)	-4,68
51213000 Caisse epargne livret	6 177	1,05	6 147	1,04	31	0,50
51213100 Livret csl asso	1 974	0,34	1 969	0,33	5	0,25
51230000 Caisse d'epargne	503 004	85,66	527 634	89,60	(24 630)	-4,67
53200000 Caisse diffusion	559	0,10	1 099	0,19	(541)	-49,17
Charges constatées d'avance	23 232	3,96	17 160	2,91	6 072	35,38
48600000 Charges constatees d'avance	23 232	3,96	17 160	2,91	6 072	35,38
TOTAL DU BILAN ACTIF	587 229	100,00	588 889	100,00	(1 660)	-0,28

Détail du Passif

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	191 106	32,54	181 000	30,74	10 106	5,58
Total des fonds propres	191 106	32,54	181 000	30,74	10 106	5,58
Fonds associatif sans droit de reprise	74 425	12,67	74 425	12,64		
10210000 Fondsasso	74 425	12,67	74 425	12,64		
Report à nouveau	106 575	18,15	91 891	15,60	14 684	15,98
11000000 Report a nouveau (crediteur)	106 575	18,15	91 891	15,60	14 684	15,98
Excédent ou déficit de l'exercice	10 106	1,72	14 684	2,49	(4 578)	-31,18
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions	100 985	17,20	108 614	18,44	(7 629)	-7,02
Provisions pour risques			18 000	3,06	(18 000)	-100,00
15180000 Autres provisions pour charges			18 000	3,06	(18 000)	-100,00
Provisions pour charges	100 985	17,20	90 614	15,39	10 371	11,45
15300000 Provision engagement retraite	100 985	17,20	90 614	15,39	10 371	11,45
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	88 740	15,11	118 900	20,19	(30 160)	-25,37
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	88 740	15,11	118 900	20,19	(30 160)	-25,37
19400000 Fondsdedies	88 740	15,11	118 900	20,19	(30 160)	-25,37
TOTAL IV - Total des dettes	206 398	35,15	180 375	30,63	26 023	14,43
Avances et acomptes reçus sur commandes en c	801	0,14	200	0,03	601	300,50
41910000 Clientscrediteurs	801	0,14	200	0,03	601	300,50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 196	8,72	35 710	6,06	15 486	43,37
040C 100000 Fournisseurs	34 964	5,95	14 563	2,47	20 400	140,08
40810000 Fnp frs autres biens et service	16 232	2,76	21 147	3,59	(4 915)	-23,24
Dettes fiscales et sociales	150 001	25,54	140 515	23,86	9 486	6,75
42820000 Dettes prov. conges payes	43 203	7,36	35 384	6,01	7 819	22,10
42822000 Provaug sal retro	10 825	1,84	14 289	2,43	(3 464)	-24,24
43100000 Urssaf	24 351	4,15	22 925	3,89	1 426	6,22
43731000 A.g.r.r.	9 222	1,57	8 228	1,40	994	12,08
43732000 Générali	3 878	0,66	3 475	0,59	403	11,59
43820000 Dettes provisionnes charges soci	22 328	3,80	18 016	3,06	4 311	23,93
43822000 Provision cet	6 119	1,04	7 774	1,32	(1 655)	-21,29
43867300 Formation continue	7 638	1,30	8 333	1,41	(694)	-8,33
44170000 Subv a reverser			15 000	2,55	(15 000)	-100,00
44210000 Prelevement a la source	2 576	0,44	2 088	0,35	488	23,37
44550000 T.v.a a decaisser	465	0,08	522	0,09	(57)	-10,92
44584000 Regularisation tva			133	0,02	(133)	-100,00
44710000 Taxe sur salaires	14 039	2,39			14 039	
44820000 Dettes provisionnees charges soc	5 358	0,91	4 348	0,74	1 010	23,24
Autres dettes	4 400	0,75	3 950	0,67	450	11,39
41980000 Clients avoirs a etablr	3 950	0,67	3 950	0,67		
46700000 Autres creances	450	0,08			450	
Total du passif	587 229	100,00	588 889	100,00	(1 660)	-0,28

Détail du compte de résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 359 246	100,00	1 398 547	100,00	(39 301)	-2,81
Prestations de services	62 480	4,60	85 178	6,09	(22 698)	-26,65
70600000 Participation sans t.v.a.	13 932	1,03	12 959	0,93	974	7,51
70600200 Participation démarchages	6 225	0,46			6 225	
70600300 Participation s/salon (19.6%)	4 140	0,30	5 160	0,37	(1 020)	-19,77
70830000 Audit	13 744	1,01	14 875	1,06	(1 131)	-7,60
70840200 Insertion	19 858	1,46	33 317	2,38	(13 458)	-40,40
70840400 Emplacement sur site cdt	4 580	0,34	4 099	0,29	481	11,73
70850000 Ports et frais accessoires			14 768	1,06	(14 768)	-100,00
Subventions d'exploitation	1 269 084	93,37	1 271 642	90,93	(2 558)	-0,20
74300000 Subvention depart.	1 232 467	90,67	1 142 467	81,69	90 000	7,88
74300001 Subvention depart. exceptionnelle			99 000	7,08	(99 000)	-100,00
74300010 Subvention region	36 498	2,69	30 175	2,16	6 323	20,95
74301000 Subvention Agefiph	119	0,01			119	
Cotisations	6 380	0,47	6 255	0,45	125	2,00
75600000 Cotisations cdt	6 380	0,47	6 255	0,45	125	2,00
Autres produits de gestion courante	3 302	0,24	3 565	0,25	(263)	-7,37
75800000 Produits divers gest. courant	3 302	0,24	3 565	0,25	(263)	-7,37
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de ch	18 000	1,32	31 907	2,28	(13 907)	-43,59
78150000 Reprise sur provisions	18 000	1,32	30 013	2,15	(12 013)	-40,03
79162200 Transfert de charges			1 332	0,10	(1 332)	-100,00
79164100 Indemnités journalières			562	0,04	(562)	-100,00
Total des charges d'exploitation	1 378 849	101,44	1 334 996	95,46	43 853	3,28
Autres achats et charges externes	568 964	41,86	496 060	35,47	72 904	14,70
60400000 Prestations photo, traduction	12 650	0,93	14 395	1,03	(1 746)	-12,13
60410000 Ach. prestations services	190 815	14,04	117 412	8,40	73 404	62,52
60411000 Prestations services intellect			169	0,01	(169)	-100,00
60420000 Salon, foire, exposition	16 858	1,24	25 652	1,83	(8 794)	-34,28
60430000 Catalogues, imprimés	10 053	0,74	22 933	1,64	(12 880)	-56,16
60630000 Fourni. et petit matériel	946	0,07	5 872	0,42	(4 925)	-83,88
60643000 Fourn. de bureau	1 858	0,14	1 408	0,10	450	31,98
61100000 Sous traitance générale	2 547	0,19	1 668	0,12	879	52,70
61350100 Location photocopieur	3 341	0,25	3 341	0,24		
61350300 Logiciel info	10 335	0,76	3 719	0,27	6 616	177,90
61350400 Nom de domaine	206	0,02	1 220	0,09	(1 014)	-83,12
61350500 Locations DEMAT BOX	108	0,01			108	
61520000 Entretien net. locaux	5 341	0,39	10 361	0,74	(5 020)	-48,45
61560000 Maintenance	22 113	1,63	24 620	1,76	(2 507)	-10,18
61610000 Assurances multirisques	3 020	0,22	3 010	0,22	10	0,34
61810000 Abonnement document° générale	1 155	0,08	1 075	0,08	80	7,40
61850100 Formation reçue	4 560	0,34	2 297	0,16	2 263	98,54
62260000 Honoraires juridiques	484	0,04			484	
62261000 Hon. comptables	9 899	0,73	10 480	0,75	(581)	-5,55
62262000 Hon. commissaires aux cptes	6 540	0,48	6 480	0,46	60	0,93
62310000 Annonces insertions	13 019	0,96	6 681	0,48	6 338	94,87
62320000 Animation réseaux sociaux	24 433	1,80	25 610	1,83	(1 178)	-4,60
62331000 Relations extérieures	185 777	13,67	151 946	10,86	33 830	22,26
62340000 Cadeaux	5 534	0,41	12 310	0,88	(6 776)	-55,05
62341000 Objets publicitaires	4 391	0,32	9 567	0,68	(5 176)	-54,10
62400000 Transport de biens & de perso	3 199	0,24	2 435	0,17	764	31,37
62510000 Déplacements pers. div.	1 140	0,08	387	0,03	754	194,86
62513000 Frais de déplacements	19	0,00	77	0,01	(57)	-74,92
62514000 Frais de déplacements bonnargent	93	0,01	41	0,00	52	126,03
62515000 Frais de déplacements gourdin	674	0,05	1 538	0,11	(863)	-56,13

Présentation

Détail du compte de résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%	
62516000	Frais deplacts aurore baudry	1 058	0,08	829	0,06	230	27,69
62517500	Frais p.pillault	2 332	0,17	946	0,07	1 387	146,62
62518000	Frais deplacts jc coutand	231	0,02	373	0,03	(142)	-38,03
62519000	Frais deplacts f.matteo	42		357	0,03	(315)	-88,36
62519500	Frais deplacts m.aubert			76	0,01	(76)	-100,00
62519700	Frais dep. fabrice lion	895	0,07	174	0,01	721	414,01
62520000	Frais dep. j. huet	56		132	0,01	(76)	-57,46
62520100	Frais dep. v.nobilleau	545	0,04	822	0,06	(277)	-33,70
62520200	Frais dep. magalie taffut	317	0,02	126	0,01	192	152,23
62520300	Participation transport	2 020	0,15	1 562	0,11	457	29,28
62520400	Frais anne-laure chevriaut			548	0,04	(548)	-100,00
62520500	Frais de déplacement m. choulg	341	0,03	391	0,03	(50)	-12,78
62560000	Missions	1 372	0,10	789	0,06	583	73,91
62630000	Affranchissements	5 648	0,42	6 913	0,49	(1 264)	-18,29
62631000	Affranchissement cg	1 617	0,12	3 545	0,25	(1 928)	-54,37
62640000	Frais de telephone	1 092	0,08	1 460	0,10	(368)	-25,23
62810000	Cotisations	10 228	0,75	10 213	0,73	15	0,15
62821000	Frais cheques dejeuner	60		100	0,01	(40)	-40,00
Impôts, taxes, versements assimilés		44 342	3,26	42 372	3,03	1 971	4,65
63110000	Taxes sur les salaires	34 629	2,55	34 995	2,50	(367)	-1,05
63330000	Formation professionnelle	8 703	0,64	8 804	0,63	(101)	-1,14
63580000	Charges fiscales s/cp	1 010	0,07	(1 427)	-0,10	2 438	170,77
Rémunération du personnel		535 307	39,38	575 073	41,12	(39 765)	-6,91
64110000	Salaires, appointements, com.	467 538	34,40	453 145	32,40	14 394	3,18
64120000	Conges payes	7 819	0,58	(11 545)	-0,83	19 364	167,72
64122000	Provision compte epargne temps	(3 464)	-0,25	4 008	0,29	(7 472)	-186,43
64130000	Prime d'anciennete	59 514	4,38	66 076	4,72	(6 562)	-9,93
64140000	Indemnites avantages divers	3 900	0,29			3 900	
64144000	Indemnites non soumises			63 389	4,53	(63 389)	-100,00
Charges sociales		210 156	15,46	212 541	15,20	(2 385)	-1,12
64510000	Urssaf	124 149	9,13	135 596	9,70	(11 447)	-8,44
64520000	Mutuelle nc et cadres	19 152	1,41	18 856	1,35	296	1,57
64530000	Retraite nc et cadre	33 216	2,44	32 968	2,36	248	0,75
64540000	Cotisations assedic	21 556	1,59	21 267	1,52	289	1,36
64580000	Charges sociales/conges	4 311	0,32	(7 164)	-0,51	11 475	160,18
64582000	Charges soc sur prov cet	(1 655)	-0,12	2 021	0,14	(3 677)	-181,91
64700000	Cheque dejeuner	8 121	0,60	7 722	0,55	399	5,17
64750000	Medecine du travail	1 306	0,10	1 274	0,09	31	2,45
Dotations aux amortissements et aux dépréciati		8 760	0,64	6 060	0,43	2 700	44,56
68112000	Dot amort immo corp	8 760	0,64	6 060	0,43	2 700	44,56
Dotations aux provisions		10 371	0,76			10 371	
68150000	Dotation prov risques et charges	10 371	0,76			10 371	
Autres charges		949	0,07	2 891	0,21	(1 942)	-67,18
65400000	Pertes sur creances irrecouvrabl			425	0,03	(425)	-100,00
65800000	Charges de gestion courante	949	0,07	2 466	0,18	(1 517)	-61,52
65810000	Charges diverses ajustement						-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(19 603)	-1,44	63 551	4,54	(83 154)	-130,85
RESULTAT FINANCIER		(779)	-0,06	(550)	-0,04	(228)	-41,51
Intérêts et produits financiers		36		38		(2)	-5,54
76810000	Interets cpte epargne	36		38		(2)	-5,54

Détail du compte de résultat

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Intérêts et charges financières		815 0,06	588 0,04		226	38,49
66160000 Frais financier		815 0,06	588 0,04		226	38,49
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(20 382) -1,50	63 001 4,50		(83 383)	-132,35
Produits exceptionnels		398 0,03	83 0,01		315	377,77
77520000 Pdtscissionsimmobcorp		398 0,03	83 0,01		315	377,77
Charges exceptionnelles		70 0,01			70	
67520000 Vnc elements actifs cedes		70 0,01			70	
Résultat exceptionnel		328 0,02	83 0,01		245	293,70
Report des ressources non utilisées des exercic		95 660 7,04	44 600 3,19		51 060	114,48
78940000 Report desressourcesnon utilis		95 660 7,04	44 600 3,19		51 060	114,48
Engagements à réaliser sur ressources affectées		65 500 4,82	93 000 6,65		(27 500)	-29,57
68940000 Engagements a realiser sur subve		65 500 4,82	93 000 6,65		(27 500)	-29,57
TOTAL DES PRODUITS		1 455 340 107,07	1 443 268 103,20		12 072	0,84
TOTAL DES CHARGES		1 445 234 106,33	1 428 584 102,15		16 650	1,17
Excédent ou déficit de l'exercice		10 106 0,74	14 684 1,05		(4 578)	-31,18
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

DOCUMENTS DE GESTION

Analyse des marges

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Ecart	%
ACTIVITE COMMERCIALE						
Ventes de marchandises						
Achats de marchandises						
Variation stocks de marchandises						
Total des achats revendus						
MARGE COMMERCIALE (a)						
ACTIVITE DE PRODUCTION						
Production vendue (et services)	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de la période	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Achats de matières premières						
Variation de stocks de matières						
Achats de sous-traitance directe	230 376	368,72	180 562	211,98	49 815	27,59
Total des achats consommés	230 376	368,72	180 562	211,98	49 815	27,59
MARGE SUR COUT DES MATIERES	(167 896)	-268,72	(95 384)	-111,98	(72 512)	76,02
SYNTHESE DE L'ACTIVITE						
Ventes de marchandises						
Production de la période	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
ACTIVITE DE LA PERIODE	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Marge commerciale						
Marge sur coût des matières	(167 896)	-268,72	(95 384)	-111,98	(72 512)	76,02
MARGE SUR MATIERES ET ACHATS	(167 896)	-268,72	(95 384)	-111,98	(72 512)	76,02

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe	230 376	368,72	180 562	211,98	49 815	27,59
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	(167 896)	-268,72	(95 384)	-111,98	(72 512)	76,02
MARGES (Commerciale + Production)	(167 896)	-268,72	(95 384)	-111,98	(72 512)	-76,02
- Achats non stockés (c)	2 805	4,49	7 280	8,55	(4 475)	-61,47
- Autres charges externes (c)	335 783	537,42	306 887	360,29	28 896	9,42
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	568 964	910,63	494 728	580,82	74 236	15,01
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	(506 484)	-810,63	(409 551)	-480,82	(96 934)	-23,67
+ Subventions d'exploitation	1 269 084	N/S	1 271 642	N/S	(2 558)	-0,20
- Impôts, taxes sur rémunérations	43 332	69,35	43 799	51,42	(467)	-1,07
- Autres impôts et taxes	1 010	1,62	(1 427)	-1,68	2 438	-170,77
- Salaires et traitements	535 308	856,77	574 510	674,48	(39 203)	-6,82
- Charges sociales	210 156	336,36	212 541	249,53	(2 385)	-1,12
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	(27 206)	-43,54	32 669	38,35	(59 874)	-183,28
+ Reprises sur amortissements et provisions	18 000	28,81	30 013	35,24	(12 013)	-40,03
+ Autres produits d'exploitation	105 342	168,60	54 420	63,89	50 922	93,57
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	19 131	30,62	6 060	7,11	13 071	215,70
- Autres charges de gestion courante	66 449	106,35	95 891	112,58	(29 442)	-30,70
RÉSULTAT EXPLOITATION	10 557	16,90	15 151	17,79	(4 594)	-30,32
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers	36	0,06	38	0,04	(2)	-5,54
- Charges financières	815	1,30	588	0,69	226	38,49
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	9 778	15,65	14 601	17,14	(4 823)	-33,03
Produits exceptionnels	398	0,64	83	0,10	315	377,77
- Charges exceptionnelles	70	0,11			70	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	328	0,53	83	0,10	245	293,70
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	10 106	16,18	14 684	17,24	(4 578)	-31,18

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	62 480		62 480
TOTAL	62 480		62 480

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Montant net du chiffre d'affaires	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Marge commerciale						
Production vendue	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Participation sans t.v.a.	13 932	22,30	12 959	15,21	974	7,51
Participation démarchages	6 225	9,96			6 225	
Participation s/salon (19.6%)	4 140	6,63	5 160	6,06	(1 020)	-19,77
Audit	13 744	22,00	14 875	17,46	(1 131)	-7,60
Insertion	19 858	31,78	33 317	39,11	(13 458)	-40,40
Emplacement sur site cdt	4 580	7,33	4 099	4,81	481	11,73
Ports et frais accessoires			14 768	17,34	(14 768)	-100,00
Production de l'exercice	62 480	100,00	85 178	100,00	(22 698)	-26,65
Achats de sous-traitance	230 376	368,72	180 562	211,98	49 815	27,59
Prestations photo, traduction	12 650	20,25	14 395	16,90	(1 746)	-12,13
Ach. prestations services	190 815	305,40	117 412	137,84	73 404	62,52
Prestations services intellect			169	0,20	(169)	-100,00
Salon, foire, exposition	16 858	26,98	25 652	30,12	(8 794)	-34,28
Catalogues, imprimés	10 053	16,09	22 933	26,92	(12 880)	-56,16
Marge brute de production	(167 896)	-268,7	(95 384)	-111,9	(72 512)	-76,02
MARGES (Commerciale + Production)	(167 896)	-268,7	(95 384)	-111,9	(72 512)	-76,02
Achats non stockés matières et fournitures	2 805	4,49	7 280	8,55	(4 475)	-61,47
Fourni. et petit matériel	946	1,51	5 872	6,89	(4 925)	-83,88
Fourn. de bureau	1 858	2,97	1 408	1,65	450	31,98
Autres charges externes	335 783	537,42	306 887	360,29	28 896	9,42
Sous-traitance générale	2 547	4,08	1 668	1,96	879	52,70
Location photocopieur	3 341	5,35	3 341	3,92		
Logiciel info	10 335	16,54	3 719	4,37	6 616	177,90
Nom de domaine	206	0,33	1 220	1,43	(1 014)	-83,12
Locations DEMAT BOX	108	0,17			108	
Entretien net. locaux	5 341	8,55	10 361	12,16	(5 020)	-48,45
Maintenance	22 113	35,39	24 620	28,90	(2 507)	-10,18
Assurances multirisques	3 020	4,83	3 010	3,53	10	0,34
Abonnement document° générale	1 155	1,85	1 075	1,26	80	7,40
Formation reçue	4 560	7,30	2 297	2,70	2 263	98,54
Honoraires juridiques	484	0,77			484	
Hon. comptables	9 899	15,84	10 480	12,30	(581)	-5,55
Hon. commissaires aux cptes	6 540	10,47	6 480	7,61	60	0,93
Annonces insertions	13 019	20,84	6 681	7,84	6 338	94,87
Animation réseaux sociaux	24 433	39,10	25 610	30,07	(1 178)	-4,60
Relations extérieures	185 777	297,34	151 946	178,39	33 830	22,26
Cadeaux	5 534	8,86	12 310	14,45	(6 776)	-55,05
Objets publicitaires	4 391	7,03	9 567	11,23	(5 176)	-54,10
Transport de biens & de perso	3 199	5,12	2 435	2,86	764	31,37
Déplacements pers. div.	1 140	1,83	387	0,45	754	194,86
Frais de déplacements	19	0,03	77	0,09	(57)	-74,92
Frais de déplacements f. bonnargent	93	0,15	41	0,05	52	126,03
Frais de déplacements m. gourdin	674	1,08	1 538	1,81	(863)	-56,13
Frais de déplacements aurore baudry	1 058	1,69	829	0,97	230	27,69
Frais p. pillault	2 332	3,73	946	1,11	1 387	146,62
Frais de déplacements jc coutand	231	0,37	373	0,44	(142)	-38,03
Frais de déplacements f. matteo	42	0,07	357	0,42	(315)	-88,36
Frais de déplacements m. aubert			76	0,09	(76)	-100,00
Frais dep. fabrice lion	895	1,43	174	0,20	721	414,01
Frais dep. j. huet	56	0,09	132	0,16	(76)	-57,46

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Frais dep. v.nobilleau	545	0,87	822	0,97	(277)	-33,70
Frais dep. magalie taffut	317	0,51	126	0,15	192	152,23
Participation transport	2 020	3,23	1 562	1,83	457	29,28
Frais anne-laure chevriaut			548	0,64	(548)	-100,00
Frais de deplacement m. choulg	341	0,55	391	0,46	(50)	-12,78
Missions	1 372	2,20	789	0,93	583	73,91
Affranchissements	5 648	9,04	6 913	8,12	(1 264)	-18,29
Affranchissement cg	1 617	2,59	3 545	4,16	(1 928)	-54,37
Frais de telephone	1 092	1,75	1 460	1,71	(368)	-25,23
Cotisations	10 228	16,37	10 213	11,99	15	0,15
Frais cheques dejeuner	60	0,10	100	0,12	(40)	-40,00
Transfert de charges			(1 332)	-1,56	1 332	100,00
Valeur ajoutée produite	(506 484)	-810,6	(409 551)	-480,8	(96 934)	-23,67
Subventions d'exploitation	1 269 084	N/S	1 271 642	N/S	(2 558)	-0,20
Subvention depart.	1 232 467	N/S	1 142 467	N/S	90 000	7,88
Subvention depart. exceptionnelle			99 000	116,23	(99 000)	-100,00
Subvention region	36 498	58,42	30 175	35,43	6 323	20,95
Subvention Agefiph	119	0,19			119	
Impôts, taxes & versements assimilés sur rémun	43 332	69,35	43 799	51,42	(467)	-1,07
Taxes sur les salaires	34 629	55,42	34 995	41,08	(367)	-1,05
Formation professionnelle	8 703	13,93	8 804	10,34	(101)	-1,14
Impôts, taxes & versements assimilés autres	1 010	1,62	(1 427)	-1,68	2 438	170,77
Charges fiscales/cp	1 010	1,62	(1 427)	-1,68	2 438	170,77
Salaires et traitements	535 308	856,77	574 510	674,48	(39 203)	-6,82
Salaires, appointements, com.	467 538	748,30	453 145	532,00	14 394	3,18
Conges payes	7 819	12,51	(11 545)	-13,55	19 364	167,72
Provision compte epargne temps	(3 464)	-5,54	4 008	4,71	(7 472)	-186,43
Prime d'anciennete	59 514	95,25	66 076	77,57	(6 562)	-9,93
Indemnites avantages divers	3 900	6,24			3 900	
Indemnites non soumises			63 389	74,42	(63 389)	-100,00
Indemnites journalieres			(562)	-0,66	562	100,02
Charges sociales	210 156	336,36	212 541	249,53	(2 385)	-1,12
Urssaf	124 149	198,70	135 596	159,19	(11 447)	-8,44
Mutuelle nc et cadres	19 152	30,65	18 856	22,14	296	1,57
Retraite nc et cadre	33 216	53,16	32 968	38,70	248	0,75
Cotisations assedic	21 556	34,50	21 267	24,97	289	1,36
Charges sociales/conges	4 311	6,90	(7 164)	-8,41	11 475	160,18
Charges soc sur prov cet	(1 655)	-2,65	2 021	2,37	(3 677)	-181,91
Cheque dejeuner	8 121	13,00	7 722	9,07	399	5,17
Medecine du travail	1 306	2,09	1 274	1,50	31	2,45
Excédent brut d'exploitation	(27 206)	-43,54	32 669	38,35	(59 874)	-183,28
Reprises sur amortissements & provisions	18 000	28,81	30 013	35,24	(12 013)	-40,03
Reprise sur provisions	18 000	28,81	30 013	35,24	(12 013)	-40,03
Autres produits d'exploitation	105 342	168,60	54 420	63,89	50 922	93,57
Cotisations cdt	6 380	10,21	6 255	7,34	125	2,00
Produits divers gest. courant	3 302	5,29	3 565	4,19	(263)	-7,37
Report des ressources non utilis	95 660	153,10	44 600	52,36	51 060	114,48
Dotations aux amortissements et provisions	19 131	30,62	6 060	7,11	13 071	215,70
Dot amort immo corp	8 760	14,02	6 060	7,11	2 700	44,56
Dotation prov risques et charges	10 371	16,60			10 371	

Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte)

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Autres charges de gestion courante	66 449	106,35	95 891	112,58	(29 442)	-30,70
Pertessur creances irrecouvrabl			425	0,50	(425)	-100,00
Charges de gestion courante	949	1,52	2 466	2,89	(1 517)	-61,52
Charges diverses ajustement						-100,00
Engagements a realiser sur subve	65 500	104,83	93 000	109,18	(27 500)	-29,57
Résultat d'exploitation	10 557	16,90	15 151	17,79	(4 594)	-30,32
PRODUITS FINANCIERS	36	0,06	38	0,04	(2)	-5,54
Interets cpte epargne	36	0,06	38	0,04	(2)	-5,54
Charges financières	815	1,30	588	0,69	226	38,49
Frais financier	815	1,30	588	0,69	226	38,49
Résultat courant avant impôts	9 778	15,65	14 601	17,14	(4 823)	-33,03
Produits exceptionnels	398	0,64	83	0,10	315	377,77
Pdts cessions immob corp	398	0,64	83	0,10	315	377,77
Charges exceptionnelles	70	0,11			70	
Vnc elements actifs cedés	70	0,11			70	
Résultat exceptionnel	328	0,53	83	0,10	245	293,70
Résultat de l'exercice	10 106	16,18	14 684	17,24	(4 578)	-31,18

Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Nombre de mois de la période	12	12	12
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(27 206)	32 669	117 808
+ Transferts de charges (d'exploitation)			
+ Autres produits (d'exploitation)	105 342	54 420	23 114
- Autres charges (d'exploitation)	66 449	95 891	71 110
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	36	38	1 400
- Charges financières	815	588	933
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles			
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion			
- Impôts sur les bénéfices			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	10 909	(9 352)	70 279

Détermination de la capacité d'autofinancement

	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Nombre de mois de la période	12	12	12
Résultat net	10 106	14 684	2 540
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 131	6 060	67 421
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	18 000	30 013	
+/- Plus ou moins values de cessions	(328)	(83)	318
- Subventions d'investissement rapportées au résultat			
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	10 909	(9 352)	70 279

Tableau des Emplois et Ressources

	31/12/2021	31/12/2020
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles	13 559	7 136
Immobilisations financières		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (a)		
Réductions de capitaux propres et prélèvements		
Remboursements de dettes financières (b)		
TOTAL DES EMPLOIS	13 559	7 136
Détermination de la Capacité d'autofinancement		
Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)	(27 206)	32 669
+ Transferts de charges (d'exploitation)		
+ Autres produits (d'exploitation)	105 342	54 420
- Autres charges (d'exploitation)	66 449	95 891
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
+ Produits financiers	36	38
- Charges financières	815	588
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux fruits de l'expansion		
- Impôts sur les bénéfices		
= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	10 909	(9 352)
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	10 909	(9 352)
Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
Cessions d'immobilisations incorporelles		
Cessions d'immobilisations corporelles	398	83
Cessions ou réduction d'immobilisations financières		
Augmentation des capitaux propres :		
Augmentation de capital ou apports		
Augmentation des autres capitaux propres		
Augmentation des dettes financières (b) (c)		
TOTAL DES RESSOURCES	11 307	(9 269)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	(2 252)	(16 405)

(a) Montant brut transféré au cours de l'exercice

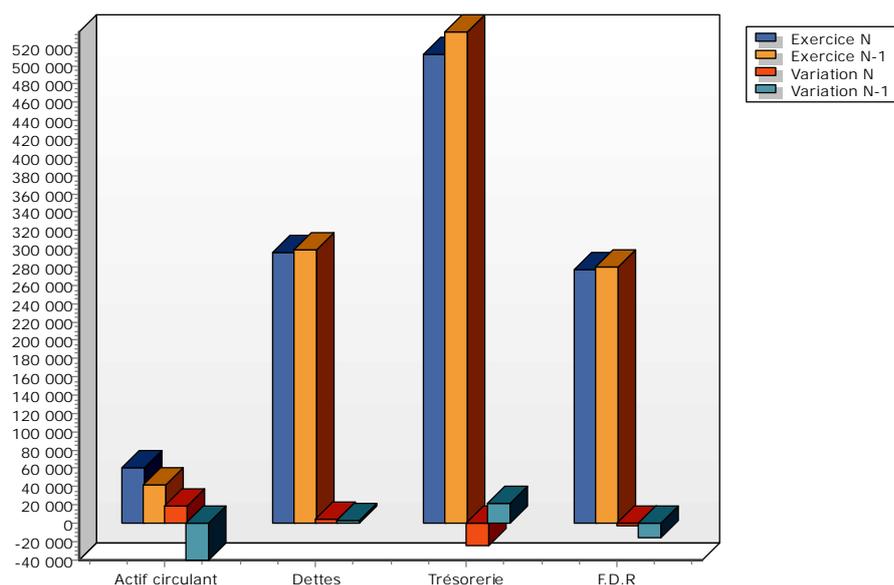
(b) Sauf concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(c) Hors primes de remboursement des obligations

Tableau de Financement

	31/12/2021		31/12/2020	
	Début d'exercice	Fin d'exercice	Emplois/Ressources	Emplois/Ressources
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Clients	21 199	25 771	4 572	(14 828)
Autres créances	21 111	35 285	14 174	(25 648)
TOTAL ACTIF CIRCULANT	42 310	61 056	18 746	(40 476)
DETTES A COURT TERME				
Fournisseurs	35 710	51 196	(15 486)	18 237
Fournisseurs d'immobilisations				
Autres dettes	263 565	243 942	19 623	(16 086)
TOTAL DETTES A COURT TERME	299 275	295 138	4 137	2 151
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(256 965)	(234 082)	22 883	(38 325)
TRESORERIE				
Disponible	536 849	511 714	(25 135)	21 920
Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque				
TOTAL TRESORERIE	536 849	511 714	(25 135)	21 920
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	279 883	277 632	(2 252)	(16 405)

Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif

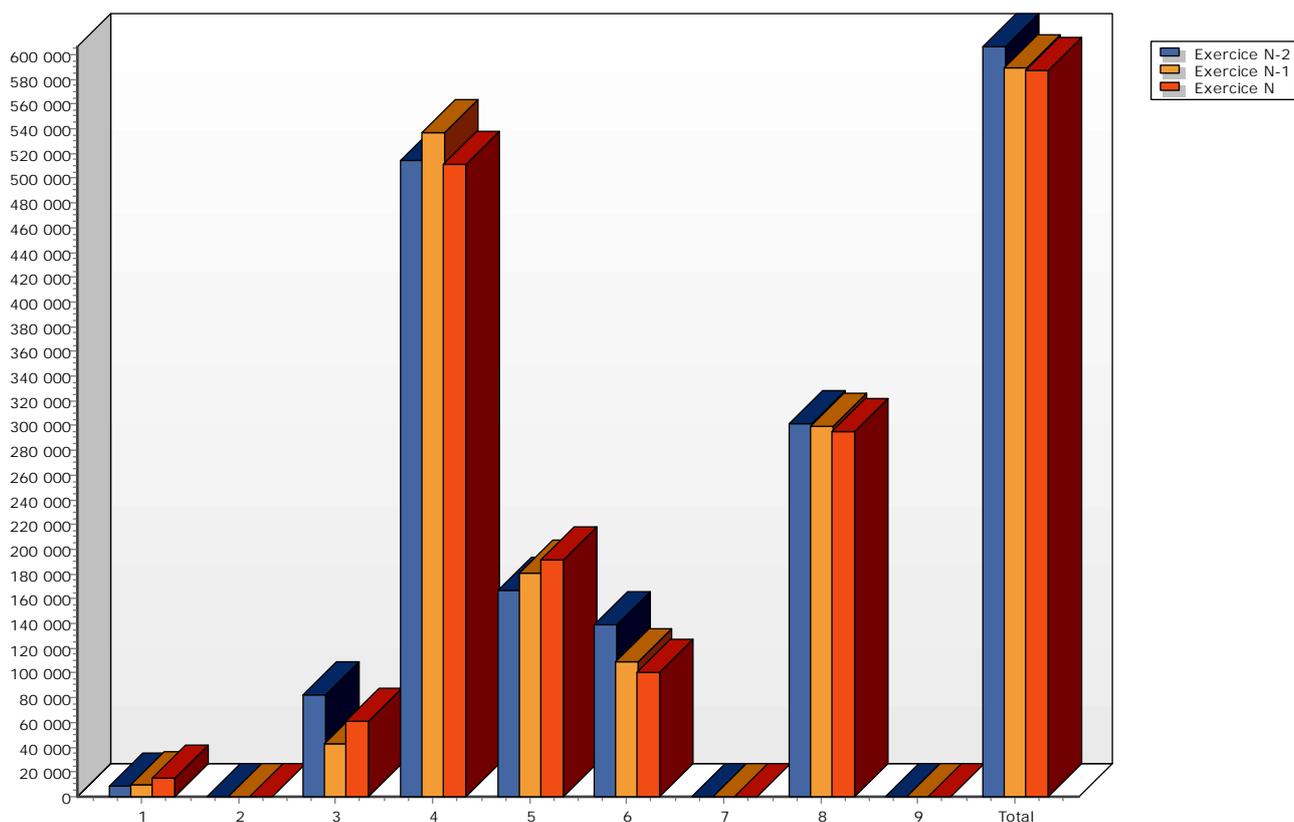


Analyse fonctionnelle du bilan

	31/12/2021	31/12/2020	Variations	%
EMPLOIS STABLES				
Immobilisations incorporelles	117 755	117 755		
Immobilisations corporelles	127 936	117 039	10 897	9,31
Immobilisations financières				
Charges à répartir				
Total emplois stables	245 691	234 794	10 897	4,64
RESSOURCES STABLES				
Capital et réserves	181 000	166 316	14 684	8,83
Rétention de résultat	231 231	225 064	6 168	2,74
Résultat	10 106	14 684	(4 578)	-31,18
Subventions investissements				
Provisions réglementées				
Provisions risques et charges	100 985	108 614	(7 629)	-7,02
Comptes courants d'associés				
Emprunts et dettes assimilés				
Total ressources stables	523 322	514 678	8 645	1,68
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	277 632	279 883	(2 252)	-0,80
EMPLOIS CIRCULANTS				
Stocks de matières et marchandises				
Stocks en cours de produits				
Avances et acomptes	920	981	(61)	-6,26
Clients et comptes rattachés	25 771	21 199	4 572	21,57
Effets escomptés				
Autres créances d'exploitation	11 133	2 970	8 163	274,87
Comptes de régularisation	23 232	17 160	6 072	35,38
Total de l'actif circulant	61 056	42 310	18 746	44,31
RESSOURCES CIRCULANTES				
Avances reçues	801	200	601	300,50
Fournisseurs et comptes rattachés	51 196	35 710	15 486	43,37
Dettes fiscales et sociales	150 001	140 515	9 486	6,75
Autres dettes	4 400	3 950	450	11,39
Comptes de régularisation	88 740	118 900	(30 160)	-25,37
Total du passif circulant	295 138	299 275	(4 137)	-1,38
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	(234 082)	(256 965)	22 883	-8,91
Disponibilités	511 714	536 849	(25 135)	-4,68
Valeurs mobilières de placement				
Total trésorerie active	511 714	536 849	(25 135)	-4,68
Concours bancaires				
Effets escomptés				
Total trésorerie passive				
TRESORERIE NETTE	511 714	536 849	(25 135)	-4,68
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	277 632	279 883	(2 252)	-0,80

Bilans Comparatifs

	31/12/2019		31/12/2020		31/12/2021	
1 - Immobilisations nettes	8 654	1,43	9 730	1,65	14 459	2,46
2 - Valeurs d'exploitation						
3 - Réalisable	82 786	13,65	42 310	7,18	61 056	10,40
4 - Disponible	514 929	84,92	536 849	91,16	511 714	87,14
TOTAL ACTIF	606 369	100,00	588 889	100,00	587 229	100,00
5 - Capitaux propres	166 316	27,43	181 000	30,74	191 106	32,54
6 - Provisions pour risques et charges	138 627	22,86	108 614	18,44	100 985	17,20
7 - Emprunts à long et moyen terme						
8 - Exigible à court terme	301 426	49,71	299 275	50,82	295 138	50,26
9 - Concours bancaires courants						
TOTAL PASSIF	606 369	100,00	588 889	100,00	587 229	100,00



(Etat prévisionnel des emprunts : Aucune information à imprimer.)



Banque Alimentaire
de Touraine

RAPPORT D'ACTIVITÉ 2021



**Ensemble,
aidons
l'Homme à se
restaurer.**

RAPPORT FINANCIER 2021

Rappel : l'exercice est du 1er janvier au 31 décembre.

5 points à aborder : résultat de l'exercice, bilan de l'association, trésorerie et proposition d'affectation du résultat, prévisions budgétaires 2022.

1- Résultat

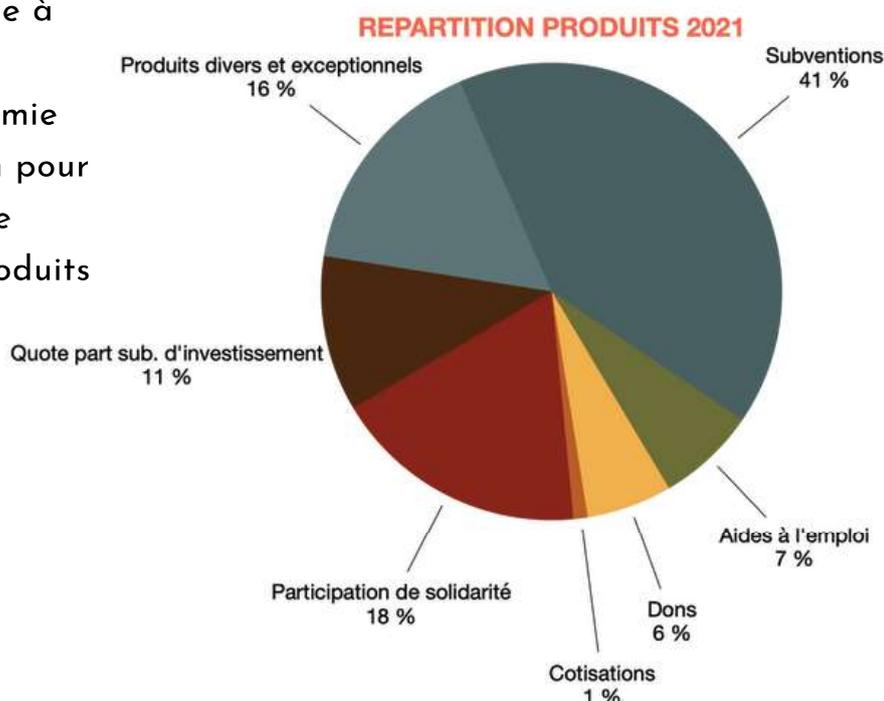
Notre association présente un résultat négatif de 11 586,49 € au 31 décembre 2021, correspondant à la différence entre nos dépenses et nos recettes.

- **Les dépenses représentent 460 406,03 € et ont augmenté de 166 266,37 € par rapport à 2020.**

L'augmentation des charges est due à l'achat de denrées alimentaires pour 35 000 € suite à des dons, l'augmentation de charges externes pour 21 000 €, l'augmentation des salaires et charges pour 21 000 €, l'augmentation des dotations aux amortissements pour 60 000 € et le report en fonds dédiés sur l'exercice suivant pour 29 000 €.

- **Les recettes représentent 448 819,54 € et ont augmenté de 153 605,37 € par rapport à 2020.**

L'augmentation des recettes est due à plus de subventions pour 83 500 € allouées dans le cadre de la pandémie pour achat de denrées, la provision pour le remboursement de l'assurance de 45 800 € et l'augmentation des produits exceptionnels pour 24 000€.



2- Bilan

Le total du Bilan s'établit à 470 130,78 € (contre 334 468,06 € en 2020) soit une augmentation de 135 662,72 € :

Soit l'achat de 3 camions (dont un a du faire l'objet d'une mise au rebut suite à son vol) pour 67 000€.

Et à l'augmentation des disponibilités dues à l'octroi de subventions pour l'atelier de transformation pour 66 000 €.

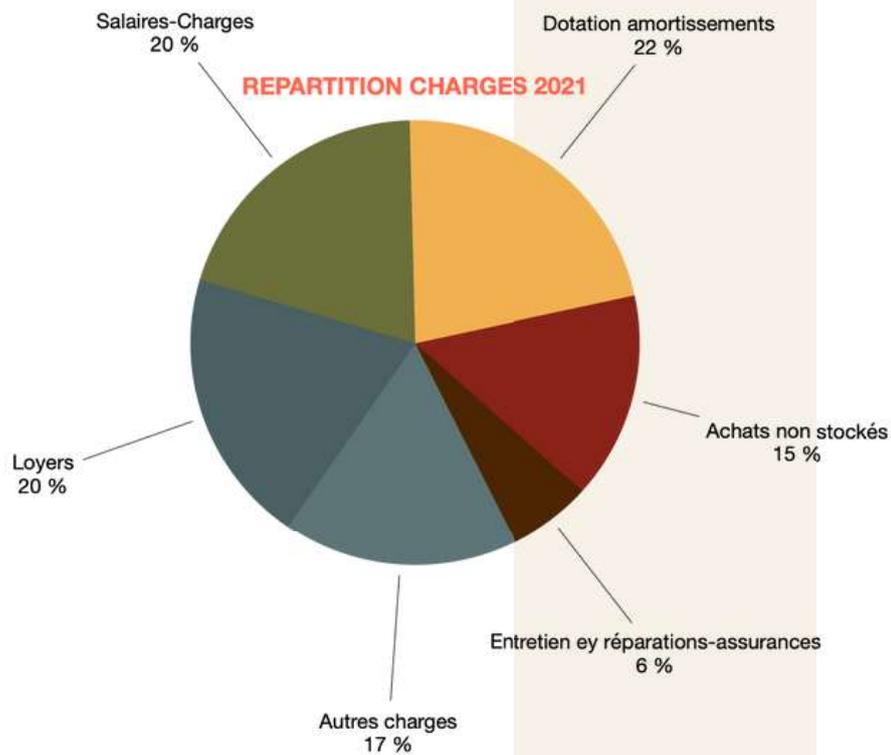
3- Trésorerie : 211 868,38 €

Les disponibilités au 31/12/2021 sont :

- Compte courant CM : 65 011,02 €
- Compte courant CA : 11 650,09 €
- Compte courant CA : 66 901,13 € (Atelier de transformation)
- Compte épargne CM : 68 306,14 €

4- Affectation du résultat

Le résultat négatif sera affecté au compte report à nouveau.



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES 2021

Avril 2022

Rapports du Commissaire aux comptes

ORCOM | Audit

BANQUE ALIMENTAIRE DE TOURAINE
ASSOCIATION REGIE PAR LA LOI DE 1901
SIEGE SOCIAL : 47, Rue des Grands Mortiers
37700 SAINT-PIERRE-DES-CORPS
SIRET : 382 768 802 00029

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de l'association BANQUE ALIMENTAIRE DE TOURAINE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association BANQUE ALIMENTAIRE DE TOURAINE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux sociétaires.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime

- suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint Avertin, le 11 avril 2022

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM AUDIT



JM. LECONTE

Associé



208 rue de la Sagerie
37170 CHAMBRAY LES TOURS
Tél : 02 47 60 48 00

COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2021

ASSOC BGE TOURAINE

18 rue de la Tuilerie
ZA des Granges Galand

37550 SAINT-AVERTIN

SIRET : 39417170600069



ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	2 578.20	1 401.21	1 176.99	1 976.99
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	126 586.98	66 712.27	59 874.71	15 020.84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 219.22		2 219.22	2 219.22
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	3 248.00		3 248.00	2 575.00
TOTAL (I)	134 632.40	68 113.48	66 518.92	21 792.05
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	105 086.16		105 086.16	13 519.30
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	359 184.87		359 184.87	280 711.05
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	40 258.57		40 258.57	58 424.50
Charges constatées d'avance	9 060.00		9 060.00	4 724.00
TOTAL (II)	513 589.60		513 589.60	357 378.85
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	648 222.00	68 113.48	580 108.52	379 170.90

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	56 464.62	20 255.87
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	5 000.00	10 000.00
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	36 792.84	36 208.75
<i>Situation nette (sous total)</i>	98 257.46	66 464.62
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	98 257.46	66 464.62
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 000.00	5 000.00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	5 000.00	5 000.00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	307 128.23	97 480.00
Emprunts et dettes financières diverses	400.00	130 400.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 357.05	21 901.27
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	47 965.78	37 170.67
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	20 000.00	20 619.34
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		135.00
TOTAL (IV)	476 851.06	307 706.28
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	580 108.52	379 170.90

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	2 578.20	1 401.21	1 176.99	1 976.99
<i>LOGICIELS</i>	2 578.20		2 578.20	2 578.20
<i>AMORTISSEMENT LOGICIELS</i>		1 401.21	-1 401.21	-601.21
Immobilisations corporelles				
Autres	126 586.98	66 712.27	59 874.71	15 020.84
<i>MATERIEL DE TRANSPORT</i>	45 465.65		45 465.65	45 465.65
<i>MAT BUREAU ET MATERIEL INFORM</i>	66 904.08		66 904.08	18 796.08
<i>MOBILIER</i>	14 217.25		14 217.25	4 656.97
<i>AMORT MATERIEL TRANSPORT</i>		42 822.45	-42 822.45	-36 539.08
<i>AMORT MAT BUREAU ET MAT INFORM</i>		18 605.44	-18 605.44	-12 701.81
<i>AMORTSSEMENT MOBILIER</i>		5 284.38	-5 284.38	-4 656.97
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	2 219.22		2 219.22	2 219.22
<i>TITRES DE PARTICIPATION</i>	2 219.22		2 219.22	2 219.22
Autres	3 248.00		3 248.00	2 575.00
<i>DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES</i>	3 248.00		3 248.00	2 575.00
TOTAL (I)	134 632.40	68 113.48	66 518.92	21 792.05
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	105 086.16		105 086.16	13 519.30
Avances et acomptes versés sur commandes				1 720.00
Autres	359 184.87		359 184.87	278 991.05
<i>ETAT PRODUITS A RECEVOIR</i>	1 069.00		1 069.00	
<i>SCI BG IMMO</i>	24 841.11		24 841.11	1 149.55
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	333 274.76		333 274.76	277 841.50
Disponibilités	40 258.57		40 258.57	58 424.50
<i>CREDIT COOPERATIF</i>	2 458.42		2 458.42	327.64
<i>SOCIETE GENERALE</i>	3 755.11		3 755.11	3 807.43
<i>CREDIT AGRICOLE</i>				50 256.06
<i>CREDIT AGRICOLE LIVRET A ASSO</i>	16 064.22		16 064.22	4 011.67
<i>CAISSE D'EPARGNE</i>	17 959.12		17 959.12	
<i>CAISSE</i>	21.70		21.70	21.70
Charges constatées d'avance	9 060.00		9 060.00	4 724.00
<i>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</i>	9 060.00		9 060.00	4 724.00
TOTAL (II)	513 589.60		513 589.60	357 378.85
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	648 222.00	68 113.48	580 108.52	379 170.90

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	56 464.62	20 255.87
<i>FONDS ASSO SS DROIT DE REPRISE</i>	<i>56 464.62</i>	<i>20 255.87</i>
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	5 000.00	10 000.00
<i>APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE</i>	<i>5 000.00</i>	<i>10 000.00</i>
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	36 792.84	36 208.75
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>98 257.46</i>	<i>66 464.62</i>
TOTAL (I)	98 257.46	66 464.62
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	5 000.00	5 000.00
<i>PROVISIONS POUR RISQUES</i>	<i>5 000.00</i>	<i>5 000.00</i>
TOTAL (III)	5 000.00	5 000.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	307 128.23	97 480.00
<i>EMPRUNT PGE</i>	<i>97 480.00</i>	<i>97 480.00</i>
<i>EMPRUNT CA 45K€</i>	<i>9 769.55</i>	
<i>CREDIT AGRICOLE</i>	<i>199 878.68</i>	
Emprunts et dettes financières diverses	400.00	130 400.00
<i>DEPOTS ET CAUTIONNEM. RECUS</i>	<i>400.00</i>	<i>400.00</i>
<i>CA BILLETS DE TRESORERIE</i>		<i>130 000.00</i>
Dettes fournisseurs	91 998.16	14 604.85
Dettes fournisseurs factures non parvenues	9 358.89	7 296.42
Personnel et comptes rattachés	17 014.37	15 071.00
Dettes fiscales et sociales	30 951.41	22 099.67
<i>SECURITE SOCIALE</i>	<i>12 460.55</i>	<i>6 926.93</i>
<i>RETRAITE ET PRÉVOYANCE</i>	<i>7 134.58</i>	<i>4 755.41</i>
<i>CH SOCIALES SUR CONG A PAYER</i>	<i>6 248.00</i>	<i>6 035.00</i>
<i>PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE (IR)</i>	<i>432.28</i>	<i>367.33</i>
<i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>4 676.00</i>	<i>4 015.00</i>
Autres dettes	20 000.00	20 619.34
<i>CLIENT FORMATION CFP</i>		<i>619.34</i>
<i>AUTR CPTES DEBIT. OU CREDIT.</i>	<i>20 000.00</i>	<i>20 000.00</i>
Produits constatés d'avance		135.00
<i>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>		<i>135.00</i>
TOTAL (IV)	476 851.06	307 706.28
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	580 108.52	379 170.90

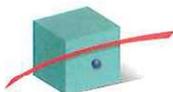
	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
RODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	317 823.65	61 554.95	256 268.70	416.33
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	441 495.62	382 105.24	59 390.38	15.54
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	19 586.60	45 760.00	-26 173.40	-57.20
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortis, dépr., prov. et transf. charges	15 792.19	45 363.66	-29 571.47	-65.19
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	6.02	109.30	-103.28	-94.49
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	794 704.08	534 893.15	259 810.93	48.57
HARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	263 191.74	162 174.50	101 017.24	62.29
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	6 142.16	4 015.00	2 127.16	52.98
Salaires et traitements	369 149.15	247 646.92	121 502.23	49.06
Charges sociales	104 101.71	71 913.76	32 187.95	44.76
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 614.41	9 073.16	4 541.25	50.05
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8.14	39.63	-31.49	-79.46
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	756 207.31	494 862.97	261 344.34	52.81
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	38 496.77	40 030.18	-1 533.41	-3.83
RODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	52.55	46.66	5.89	12.62
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	52.55	46.66	5.89	12.62
HARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
Intérêts et charges assimilées	1 756.48	1 847.67	-91.19	-4.94
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 756.48	1 847.67	-91.19	-4.94
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-1 703.93	-1 801.01	97.08	5.39
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	36 792.84	38 229.17	-1 436.33	-3.76

COMPTE DE RÉSULTAT

ASSOC BGE TOURAINÉ

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)				
HARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion		2 020.42	-2 020.42	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréc. et aux prov.				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		2 020.42	-2 020.42	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		-2 020.42	2 020.42	100.00
participation des salariés aux résultats (VII)				
impôts sur les bénéfices (VIII)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	794 756.63	534 939.81	259 816.82	48.57
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	757 963.79	498 731.06	259 232.73	51.98
EXCÉDENT OU DÉFICIT	36 792.84	36 208.75	584.09	1.61



C A B I N E T

Granger Valence

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DE LA RÉGION CENTRE-VAL DE LOIRE
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
INSCRITE AUPRÈS DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DE VERSAILLES ET DU CENTRE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021
CASTEL RENAUDAIS INSERTION

6 rue Pasteur
B.P. 57
37110 CHATEAU RENAULT



Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020		
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Concessions brevets droits similaires						
		6 203	6 203			
Autres immobilisations incorporelles (1)						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
ACTIF IMMOBILISE	Terrains					
	Constructions	3 464	3 464			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	95 770	40 541	55 229	40 850	
	Autres immobilisations corporelles	87 788	67 872	19 916	11 112	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
		203		203		
Prêts						
Autres immobilisations financières						
		4 767		4 767	3 267	
TOTAL (I)		198 195	118 080	80 115	55 229	
STOCKS ET EN-COURS						
Matières premières, approvisionnements						
		2 282		2 282	8 595	
En-cours de production de biens						
		27 086		27 086	24 586	
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et Acomptes versés sur commandes						
		3 108		3 108		
CREANCES (3)						
Créances clients, usagers et comptes rattachés						
		64 477		64 477	34 432	
Créances reçues par legs ou donations						
Autres créances						
		91 274		91 274	93 874	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITES						
Charges constatées d'avance						
		10 482		10 482	3 828	
TOTAL (II)		245 297		245 297	214 652	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (I à V)		443 491	118 080	325 412	269 882	
(1) dont droit au bail						
(2) dont à moins d'un an						
(3) dont à plus d'un an						

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	10 675	10 675
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires	20 000	10 000
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	62 801	83 433
Excédent ou déficit de l'exercice	8 741	(20 632)
Total des fonds propres (situation nette)	102 216	83 476
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	87 436	36 702
Provisions réglementées		
Total des fonds propres	189 652	120 178
Fonds reportés et autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	2 056	
Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés	2 056	
Provisions		
Provisions pour risques	8 607	10 297
Provisions pour charges		
Total des provisions	8 607	10 297
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 078	29 749
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	73 133	76 666
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 280	10 825
Produits constatés d'avance	12 605	22 167
Total des dettes	125 096	139 407
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	325 269	269 882
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	87 055	(20 632)
(1) Dont à moins d'un an	12 096	139 407
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Présentation



Compte de Résultat

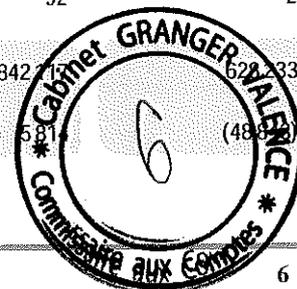
1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

	31/12/2021	31/12/2020
	12 mois	12 mois
Cotisations		90
Vente de biens et services		
Ventes de biens	40 551	29 875
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	324 019	161 622
dont parrainages	13 658	550
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	473 129	367 880
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	2 056	
Mécénats		3 500
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	8 159	3 838
Utilisations des fonds dédiés		12 574
Autres produits	17	10
Total des produits d'exploitation	847 931	579 390
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements	60 872	41 496
Variation de stock	6 313	(8 595)
Autres achats et charges externes	99 234	67 442
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	13 264	10 093
Salaires et traitements	553 557	430 959
Charges sociales	90 831	74 677
Dotation aux amortissements et dépréciations	15 900	11 308
Dotation aux provisions		851
Reports en fonds dédiés	2 056	
Autres charges	92	2
Total des charges d'exploitation	842 717	522 233
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 214	(48 843)

Présentation



Compte de Résultat

2/2

	31/12/2021	31/12/2020
	5 814	(48 843)
RESULTAT D'EXPLOITATION		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	15	128
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	15	128
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER	15	128
RESULTAT COURANT avant impôts	5 828	(48 715)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 028	
Sur opérations en capital	11 090	28 182
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	12 118	28 182
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	526	
Sur opérations en capital	8 680	100
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	9 206	100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 912	28 082
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	8 60 064	607 700
TOTAL DES CHARGES	8 51 323	628 332
EXCEDENT ou DEFICIT	8 741	(20 632)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	17 737	14 180
TOTAL	17 737	14 180
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations	17 737	14 180
Personnel bénévole	17 737	14 180
TOTAL	17 737	14 180

Présentation

REPUBLIQUE FRANÇAISE

**CENTRE COMMUNAL D'ACTION SOCIALE
DE LA COMMUNE DE SAINT AVERTIN**

Numéro SIRET 26370026200011

POSTE COMPTABLE DE : TRESORERIE JOUE LES TOURS

M 14

COMPTE ADMINISTRATIF

voté par nature

ANNEE 2021

SOMMAIRE

pages		Jointes	Sans objet
	I. Informations générales		
p.1	A - Informations statistiques, fiscales et financières		
p.2	B - Modalités de vote du budget		
	II. Présentation générale du budget		
p.3-4	A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser		
p.5-6	A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres		
p.7	A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
p.8	B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
	B2 - Balance générale du budget - Recettes		
	III. Vote du budget		
p.9 - 11	A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses - Articles		
p.12-13	A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes - Articles		
	IV. Annexes		
	A - Eléments du bilan		
p.14 - 25	A1 - Présentation croisée par fonction (1)	X	
	A2.1 - Etat de la dette - Dette sur emprunt - Répartition par prêteurs		X
	A2.2 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme		X
	A2.3 - Etat de la dette - Autres dettes		X
	A2.4 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par type de taux		X
	A2.5 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes		X
	A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		X
	A2.7 - Etat de la dette - Instruments de couverture du risque financier		X
	A2.8 - Etat de la dette - Crédits de trésorerie		X
	A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements		X
	A4 - Etat des provisions		X
	A5 - Etalement des provisions		X
	A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses		X
	A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes		X
	A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonct. (2)		X
	A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Invest.(2)		X
	A7.2.1 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Fonctionnement (3)		X
	A7.2.2 - Etats des dépenses et recettes des services assujettis à la TVA - Investissement (3)		X
	A.7.3.1- Etats de la répartition de la TEOM - Fonctionnement (4)		X
	A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Investissement (4)		X
	A8 - Etat des charges transférées		X
	A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
	A10.1 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées		X
	A10.2 - Variation du patrimoine (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		X
	A10.3 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code l'urbanisme) - Entrées		X
	A10.4 - Variation du patrimoine (article L. 300-5 du code l'urbanisme) - Sorties		X
	B - Engagements hors bilan		
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement		X
	B1.2 - Etat des contrats de crédit-bail		X
	B1.3 - Etat des contrats de partenariat public-privé		X
	B1.4 - Etat des autres engagements donnés		X
	B1.5 - Etat des engagements reçus		X
	B1.6 - Liste des concours attribués à des tiers en nature ou en subventions		X
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		X
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		X
	B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale		X
	C - Autres éléments d'informations		
p.26-27	C1.1 - Etat du personnel	X	
	C1.2 - Actions de formation des élus		X

	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier		X
	C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement		X
	C3.2 - Liste des établissements publics créés		X
	C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		X
	C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe		X
	C3.5 - Présentation agréée du budget principal et des budgets annexes		X
	D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures		
	D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes		X
	D2 - Arrêté et signatures	X	
p.28			

(1) Cette présentation est obligatoire pour les communes de 3 500 habitants et plus (art. L.2312-3 du CGCT), les groupements comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus (art. R.5211-14 du CGCT) et leurs établissements publics. Il n'a cependant pas à être produit par les services et à activité unique érigés en établissement public ou budget annexe. Les autres communes et établissements peuvent, les présenter de manière facultative.

(2) Cet état ne peut être produit que par les communes de dont la population est inférieure à 500 habitants qui gère les services de distribution de l'eau potable et d'assainissement sous forme de régie simple sans budget annexe (article L. 2221-11 du CGCT).

(3) Cf. article R. 2313-3 du CGCT.

4) Cet état est obligatoirement produit par les communes et groupements de communes de 10 000 habitants et plus ayant institué la TEOM et assurant au moins la collecte des déchets ménagers.

[3 7 0 0 0 2 0 8 Commune _de SAINT AVERTIN	CA, 2021
---	-------------

I – INFORMATIONS GENERALES	I
INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES	A

Informations statistiques	Valeurs
Population totale (colonne h du recensement INSEE)	15340
Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 <i>in fine</i>)	121
Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :	TOURS METROPOLE VAL DE LOIRE
.....	
.....	

Informations fiscales N-2 (1)			
	Potentiel fiscal et financier		Valeurs par hab. (population DGF)
	Fiscal	Financier	Moyennes nationales de la strate Financier
3 taxes	12 864 005	12 593 421	813.27
4 taxes	16 769 356	17 447 222	1 126.72
			1095.31
			1 195.27

	Informations financières – ratios (2)	Valeurs
1	Dépenses réelles de fonctionnement/population	20.98
2	Produit des impositions directes/population	
3	Recettes réelles de fonctionnement/population	21.02
4	Dépenses d'équipement brut/population	
5	Encours de dette/population	
6	DGF/population	
7	Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement (2)	43.14 %
8	Dépenses de fonct. et remb. dette en capital/recettes réelles de fonct. (2)	
9	Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement (2)	
10	Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement (2)	

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus.

Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L.2313-1, L. 2313-2, R.2313-1, R.2313-2 et R.5211-15 du CGCT).

Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R.2313-7, R.5211-15 et R.5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement (1).
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement (1).
- sans les chapitres "opérations d'équipement" de l'état III-B-3 (2)
- sans vote formel sur chacun des chapitres (2)

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci - dessus, le budget est réputé voté par chapitre et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense "opération d'équipement".

III - Les provisions sont (2) :
 - semi - budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement)

(1) A compléter par "du chapitre" ou "de l'article".
 (2) Mention complétée ou Rayer la mention inutile

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
VUE D'ENSEMBLE		A1

EXECUTION DU BUDGET

	DEPENSES	RECETTES
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	a 321 796.69	g 322 437.31
	b	h
	+	+
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	c Report en section de fonctionnement (002)	i 43 404.22
	d Report en section d'investissement (001)	j
	=	=
TOTAL (réalisations + reports)	321 796.69 =a+b+c+d	365 841.53 =g+h+i+j
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1	e Section de fonctionnement	k
	f Section d'investissement	l
	=e+f	=k+l
RESULTAT CUMULE	=a+c+e	365 841.53 =g+i+k
	=b+d+f	=h+j+l
	321 796.69 =a+b+c+d+e+f	365 841.53 =g+h+i+j+k+l

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II
VUE D'ENSEMBLE		A1

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap/Art.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
-----------	---------	------------------------------------	-----------------------------

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES		A2

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	229 675.00	155 115.89			57 669.11
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	143 652.00	138 834.60	16 890.00		4 817.40
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	36 200.00	10 956.20			25 243.80
	Total des dépenses de gestion courante	409 527.00	304 906.69	16 890.00		87 730.31
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	560.22				560.22
	Total des dépenses réelles de fonctionnement	410 087.22	304 906.69	16 890.00		88 290.53
	<i>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</i>					
TOTAL		410 087.22	304 906.69	16 890.00		88 290.53
D 002	Déficit de fonctionnement reporté de N-1					

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES		A2

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Chap.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	168 700.00	114 454.31	10 000.00		44 245.69
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	197 733.00	190 344.00	7 389.00		
	Total des recettes de gestion courante	366 433.00	304 798.31	17 389.00		44 245.69
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	250.00	250.00			
	Total des recettes réelles de fonctionnement	366 683.00	305 048.31	17 389.00		44 245.69
	Total des recettes d'ordre de fonctionnement					
	TOTAL	366 683.00	305 048.31	17 389.00		44 245.69
	R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1	43 404.22				

6

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
BALANCE GENERALE DU BUDGET		B1

1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	FONCTIONNEMENT	Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	172 005.89		172 005.89
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	138 834.60		138 834.60
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 956.20		10 956.20
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			
	Dépenses de fonctionnement - Total	321 796.69		321 796.69
Pour information D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1				

7

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF		II
BALANCE GENERALE DU BUDGET		B2

2 - Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

FONCTIONNEMENT		Opérations Réelles	Opérations d'ordre	TOTAL
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	124 454.31		124 454.31
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	197 733.00		197 733.00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	250.00		250.00
Recettes de fonctionnement - Total		322 437.31		322 437.31
Pour information R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1				43 404.22

SECTION DE FONCTIONNEMENT

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES		A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	229 675.00	155 115.89	16 890.00		57 669.11
60623	ALIMENTATION	8 775.00	70.82	6 580.00		2 124.18
60632	Fournitures de petit équipement	300.00				300.00
6068	Autres matières et fournitures	1 750.00	821.48	30.00		898.52
611	CONTRATS DE PRESTATIONS DE SERVICES AVEC DES ENTRE	168 000.00	113 680.16	10 000.00		44 319.84
6135	LOCATIONS MOBILIERES					
6182	DOCUMENTATION GENERALE ET TECHNIQUE	1 200.00	736.90			463.10
6225	INDEMNITES AU COMPTABLE ET AUX REGISSEURS					
6228	DIVERS	5 000.00	5 015.03			-15.03
6231	ANNONCES ET INSERTIONS	1 000.00	864.00			136.00
6248	DIVERS	1 200.00	1 128.00			72.00
6251	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	50.00	39.40			10.60
6257	RECEPTIONS	29 450.00	24 644.67			4 805.33
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES		2.37			-2.37
62878	A D'AUTRES ORGANISMES	750.00	750.00			
6288	AUTRES	11 000.00	6 689.00	280.00		
637	AUTRES IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES (AUTR	1 200.00	674.06			4 031.00
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	143 652.00	138 834.60			4 817.40
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEM	135 652.00	131 711.63			3 940.37
6336	COTISAT- AU CENTRE NATIONAL ET CENTRE DE GESTION D	80.00	104.60			-24.60
64131	REMUNERATION PRINCIPALE	5 500.00	5 063.50			436.50
6451	COTISATIONS A L'U.R.S.A.F.	1 851.00	1 538.00			313.00
6453	COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	280.00	211.87			68.13
6454	COTISATIONS AUX A.S.S.E.I.C.	236.00	205.00			31.00
6475	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	53.00				53.00

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES		A1

Chap./Art.	Libellé	Credits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Credits annulés
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	36 200.00	10 956.20			25 243.80
6541	CREANCES ADMISES EN NON VALEUR	200.00	19.67			180.33
6561	SECOURS D'URGENCE	9 000.00	3 778.60			5 221.40
6562	SECOURS: AIDES	27 000.00	7 157.93			19 842.07
TOTAL DES DEPENSES DE GESTION DES SERVICES		409 527.00	304 906.69	16 890.00		87 730.31
(a)=011+012+014+65+656						
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES					560.22
673	TITRES ANNULES (SUR EXERCICES ANTERIEUR)	560.22				560.22
TOTAL DES DEPENSES REELLES (r)=(a)+66+67+68+022		410 087.22	304 906.69	16 890.00		88 290.53

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Mandats émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE						
TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)		410 087.22	304 906.69	16 890.00		88 290.53

Pour information : D 002 Déficit de fonctionnement reporté de N-1

Détail du calcul des ICNE au compte 66112

Montant des ICNE de l'exercice	
Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N - ICNE N-1	

AA

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap./Art.	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS DE SERVICES	168 700.00	114 454.31	10 000.00		44 245.69
706 7088	PRESTATIONS DE SERVICES AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES (ABONNEMENTS E	168 000.00 700.00	114 454.31	10 000.00		43 545.69 700.00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	197 733.00	190 344.00	7 389.00		
7473 7474	DEPARTEMENTS COMMUNES	17 733.00 180 000.00	10 344.00 180 000.00	7 389.00		
	TOTAL DES RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=70+73+74+75+013	366 433.00	304 798.31	17 389.00		44 245.69
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	250.00	250.00			
7713 7718 773 7788	LIBERALITES REÇUES AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GE MANDATS ANNULÉS (SUR EXERCICE ANTERIEUR) OU ATTEIN PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	250.00	175.00 75.00			75.00 -75.00
	TOTAL DES RECETTES REELLES (r)=(a)+76+77+78	366 683.00	305 048.31	17 389.00		44 245.69
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE					
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE (=total réelles + ordres)	366 683.00	305 048.31	17 389.00		44 245.69

Pour information : R 002 Excédent de fonctionnement reporté de N-1 43 404.22

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF		III
SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES		A2

Chapitre / Article	Libellé	Crédits Ouverts	Titres émis	Rattachements	Restes à réaliser	Crédits annulés
--------------------	---------	-----------------	-------------	---------------	-------------------	-----------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N - ICNE N-1	
--	--

IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE		A1

FONCTIONNEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilables 01	SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES 0	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE 5	FAMILLE 6
REALISATIONS (de l'exercice + restes à réaliser N-1)						
	Total dépenses	321 796.69		139 630.57	16 090.76	166 075.36
	Total recettes	365 841.53	223 404.22	175.00	17 808.00	124 454.31
	Solde de fonctionnement	44 044.84	223 404.22	-139 455.57	1 717.24	-41 621.05
RESTES A REALISER au 31/12/N						
	Total RAR dépenses					
	Total RAR recettes					
	Solde RAR fonctionnement					

14

IV - ANNEXES		IV
PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION - VUE D'ENSEMBLE		A1

FONCTIONNEMENT

No	Libellé	TOTAL	Non ventilables 01	SCES GENERAUX ADM. PUBLIQUES LOCALES 0	INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE 5	FAMILLE 6
DEPENSES		321 796.69		139 630.57	16 090.76	166 075.36
Dépenses réelles		321 796.69		139 630.57	16 090.76	166 075.36
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	172 005.89		776.30	5 154.23	166 075.36
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	138 834.60		138 834.60		
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 956.20		19.67	10 936.53	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES					
Dépenses d'ordre						
002 Déficit de fonctionnement reporté						
RECETTES		365 841.53	223 404.22	175.00	17 808.00	124 454.31
Recettes réelles		322 437.31	180 000.00	175.00	17 808.00	124 454.31
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS D	124 454.31				124 454.31
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	197 733.00	180 000.00		17 733.00	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS'	250.00		175.00	75.00	
Recettes d'ordre						
002 Excédent de fonctionnement reporté		43 404.22	43 404.22			

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 0 SCES GENERAUX ADM.PUBLIQUES LOCALES
(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	01 OPERATIONS NON VENTILABLES	020 ADMINISTRATION GENERALE DE LA COLLECTIVITE
DEPENSES		139 630.57		139 630.57
Réalisations		139 630.57		139 630.57
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	776.30		776.30
012	FRAIS DE PERSONNEL ET CHARGES ASSIMILEES	138 834.60		138 834.60
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	19.67		19.67
Restes à réaliser au 31/12				
RECETTES		223 579.22	223 404.22	175.00
Réalisations		223 579.22	223 404.22	175.00
002	EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	43 404.22	43 404.22	
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	180 000.00	180 000.00	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	175.00		175.00
Restes à réaliser au 31/12				
SOLDE		83 948.65	223 404.22	-139 455.57

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 1 SECURITE ET SALUBRITE PUBLIQUE

(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT
Fonction 2 ENSEIGNEMENT - FORMATION
(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 3

CULTURE

(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT
Fonction 4 *SPORTS ET JEUNESSE*
 (DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

20

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT
Fonction 5 *INTERVENTIONS SOCIALES ET SANTE*
 (DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	523 ACTIONS EN FAVEUR DES PERSONNES EN DIFFICULTE
DEPENSES		16 090.76	16 090.76
Réalisations		16 090.76	16 090.76
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	5 154.23	5 154.23
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	10 936.53	10 936.53
Restes à réaliser au 31/12			
RECETTES		17 808.00	17 808.00
Réalisations		17 808.00	17 808.00
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	17 733.00	17 733.00
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	75.00	75.00
Restes à réaliser au 31/12			
SOLDE		1 717.24	1 717.24

21

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT
Fonction 6 *FAMILLE*
 (DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL	SERVICES EN FAVEUR DES PERSONNES AGEES ⁶¹
DEPENSES		166 075.36	166 075.36
Réalisations		166 075.36	166 075.36
011	CHARGES A CARACTERES GENERAL	166 075.36	166 075.36
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Restes à réaliser au 31/12			
RECETTES		124 454.31	124 454.31
Réalisations		124 454.31	124 454.31
70	VENTES PRODUITS FABRIQUES, PRESTATIONS D	124 454.31	124 454.31
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Restes à réaliser au 31/12			
SOLDE		-41 621.05	-41 621.05

u

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 7

LOGEMENT

(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 8 **AMENAGEMENT ET SERVICE URBAIN, ENVIRONNEMENT
(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)**

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN PRESENTATION CROISEE PAR FONCTION	A1

FONCTIONNEMENT

Fonction 9 ACTION ECONOMIQUE

(DETAIL DES SOUS-RUBRIQUES)

No	LIBELLE	TOTAL
SOLDE		

IV – ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

GRADES OU EMPLOIS (1)	CATEGORIES (2)	EMPLOIS BUDGETAIRES (3)			EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4)		
		EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET	EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET	TOTAL	AGENTS TITULAIRES	AGENTS NON TITULAIRES	TOTAL
EMPLOIS FONCTIONNELS (a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général adjoint des services		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Directeur général des services techniques		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emplois créés au titre de l'article 6-1 de la loi n° 84-53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		1,00	0,85	1,85	1,85	0,00	1,85
Adjoint administratif territorial principal de 1re classe	C	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
Attache	A	0,00	0,85	0,85	0,85	0,00	0,85
FILIERE TECHNIQUE (c)		0,00	0,23	0,23	0,00	0,23	0,23
Adjoint technique territorial	C	0,00	0,23	0,23	0,00	0,23	0,23
FILIERE SOCIALE (d)		1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
Assistant socio-éducatif	A	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	1,00
FILIERE MEDICO-SOCIALE(e)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE MEDICO-TECHNIQUE (f)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE SPORTIVE (g)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE CULTURELLE (h)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FILIERE ANIMATION (i)		0,00	0,43	0,43	0,43	0,00	0,43
Adjoint territorial d'animation principal de 2me classe	C	0,00	0,43	0,43	0,43	0,00	0,43
FILIERE POLICE (j)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EMPLOIS NON CITES (k) (5)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (b + c + d + e + f + g + h + i + j + k)		2,00	1,51	3,51	2,28	1,23	3,51

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR : INTB9500102C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.
 (2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante. Les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.
 (4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT). Le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques * quotité de temps de travail * période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100 %) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80 % (quotité de travail = 80 %) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 * 6 / 12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984 etc.

IV – ANNEXES

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N

IV
C1.1

C1.1 – ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/N (suite)

AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU 31/12/N	CATEGORIES (1)	SECTEUR (2)	REMUNERATION (3)		CONTRAT	
			Indice (8)	Euros	Fondement du contrat (4)	Nature du contrat (5)
Agents occupant un emploi permanent (6)				0,00		
Adjoint technique territorial	C	TECH	IB367	0,00	3-1	CDD
Assistant socio-educatif	A	S	IB458	0,00	3-2	CDD
Agents occupant un emploi non permanent (7)				0,00		
TOTAL GENERAL				0,00		

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.

TECH : Technique.

URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).

S. : Social.

MS : Médico-social.

MT : Médico-technique.

SP : Sportif.

CULT : Culturel.

ANIM : Animation.

PM : Police.

OTR : Missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Moif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a : article 3, 1er alinéa : accroissement temporaire d'activité.

3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.

3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité,...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.

3-3-1 : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.

3-3-2 : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.

3-3-3 : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.

3-3-4 : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.

3-3-5 : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.

3-4 : article 21 de la loi n° 2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.

38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.

47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnaires

110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.

110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.

A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés « A / autres » et feront l'objet d'une précision (ex : « contrats aidés »).

(6) Occupe un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 3-8 et 47 de la loi n° 84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n° 2012-347.

(7) Occupe un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 10 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

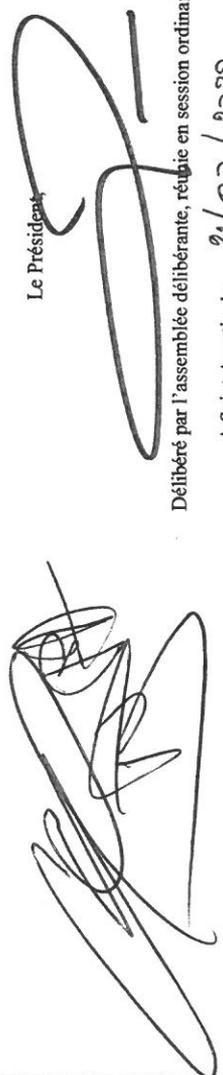
IV - ANNEXE	IV
DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES	D1
ARRETE ET SIGNATURES	D2

D2 - ARRETE - SIGNATURES

Nombre de membres en exercice... 15
 Nombre de membres présents... 15
 Nombre de suffrages exprimés... 14
 VOTES : Pour... 14
 Contre... 0
 Abstentions... 0

Date de convocation : 15.03.22
 Présenté par le Président, le présent compte administratif 2021 et ses états annexes.
 A Saint Avertin le ... 24 / 03 / 22 ...

Le Président



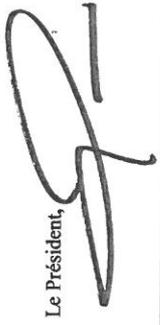
Délibéré par l'assemblée délibérante, réunie en session ordinaire
 A Saint Avertin, le ... 24.03.2022

Les membres du Conseil d'administration,



Certifié exécutoire par le président, compte tenu de la transmission en préfecture, le 31/03/22 et de la publication le 31/03/22

A Saint Avertin le 31/03/22
 Le Président,



COMPTES ANNUELS

S.A.R.L. CDN TOURS

7 RUE DE LUCE

37000 TOURS

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 9001Z

SIRET : 34873587900036

RS EXPERTISE & CONSEILS
50 RUE DU DR LE SAVOUREUX

Tél : 0146614664

Fax : 0146618090

92290 CHATENAY MALABRY

E-mail : n.sabri@rsec.fr

BILAN ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20			Valeurs au 31/12/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	33 104.41	27 889.22	5 215.19	5 414.86
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	568 491.14	332 000.60	236 490.54	66 824.55
Autres immobilisations corporelles	119 123.64	109 059.75	10 063.89	16 677.86
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	15.24		15.24	15.24
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 317.67		13 317.67	13 271.38
TOTAL (I)	734 052.10	468 949.57	265 102.53	102 203.89
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 669.23		1 669.23	1 244.49
Avances et acomptes versés sur commandes	5 933.27		5 933.27	
Créances				
Clients (3)	22 718.36		22 718.36	92 915.07
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				677.03
Créances fiscales et sociales (3)	245 496.42		245 496.42	199 525.87
Débiteurs divers (3)	320.00		320.00	405.00
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	191 633.46		191 633.46	299 763.95
Charges constatées d'avance (3)	23 984.88		23 984.88	36 954.56
TOTAL (II)	491 755.62		491 755.62	631 485.97
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)	1 225 807.72	468 949.57	756 858.15	733 689.86
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 7 622.45)	7 622.45	7 622.45
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	762.25	762.25
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	130 832.46	128 857.24
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	3 377.41	1 975.22
SITUATION NETTE	142 594.57	139 217.16
Subventions d'investissement	113 900.56	37 983.56
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	256 495.13	177 200.72
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	56 935.93	38 967.93
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	56 935.93	38 967.93
DETTES (I)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		256.10
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 918.00	167 562.00
Fournisseurs	65 355.25	62 479.32
Fournisseurs, factures non parvenues	44 626.99	57 268.43
Dettes fiscales et sociales	154 459.79	179 713.99
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	6 514.06	2 735.02
Autres dettes	68 220.00	-3 326.65
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	94 333.00	50 833.00
TOTAL (III)	443 427.09	517 521.21
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	756 858.15	733 689.86
(1) Dont à plus d'un an		167 562.00
(1) Dont à moins d'un an	433 509.09	349 959.21
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		256.10
(3) Dont emprunts participatifs		

COMpte DE Résultat Synthétique

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>	32 507.48	71 107.61	-38 600.13	-54.28
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	260 202.81	654 176.01	-393 973.20	-60.22
Montant net du chiffre d'affaires	292 710.29	725 283.62	-432 573.33	-59.64
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	2 596 482.44	2 696 481.90	-99 999.46	-3.71
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	140 094.77	17 246.89	122 847.88	712.29
Autres produits	78 188.14	7 300.79	70 887.35	970.95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 107 475.64	3 446 313.20	-338 837.56	-9.83
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	15 918.76	30 014.55	-14 095.79	-46.96
Variation de stocks	-424.74	1 489.47	-1 914.21	-128.52
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	1 362 028.56	1 455 961.64	-93 933.08	-6.45
Impôts, taxes et versements assimilés	28 986.93	35 260.69	-6 273.76	-17.79
Salaires et traitements	1 165 029.99	1 279 417.05	-114 387.06	-8.94
Charges sociales	413 428.64	549 471.95	-136 043.31	-24.76
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	54 425.42	35 720.68	18 704.74	52.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	17 968.00	5 618.00	12 350.00	219.83
Autres charges	60 338.44	54 725.49	5 612.95	10.26
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 117 700.00	3 447 679.52	-329 979.52	-9.57
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-10 224.36	-1 366.32	-8 858.04	-648.31
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE (SUITE)

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	Du 01/01/19 Au 31/12/19	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo.(3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	481.23	3 212.46	-2 731.23	-85.02
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	481.23	3 212.46	-2 731.23	-85.02
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-481.23	-3 212.46	2 731.23	85.02
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-10 705.59	-4 578.78	-6 126.81	-133.81
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	14 083.00	4 644.00	9 439.00	203.25
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	14 083.00	4 644.00	9 439.00	203.25
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 083.00	4 644.00	9 439.00	203.25
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)		-1 910.00	1 910.00	100.00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	3 121 558.64	3 450 957.20	-329 398.56	-9.55
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 118 181.23	3 448 981.98	-330 800.75	-9.59
Bénéfice ou Perte	3 377.41	1 975.22	1 402.19	70.99

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Signé par
CONSEIL SUPERIEUR DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
Le 05/07/2022



**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

BILAN ACTIF

85254 - ASS CENTRE CHOREGRAPHIQ. NAT. TOURS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	36 186	35 831	355	5 329
Autres	7 000		7 000	7 000
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	293 586	194 338	99 248	10 009
Autres	243 391	207 695	35 696	43 372
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres	2 486		2 486	2 486
TOTAL (I)	582 665	437 865	144 800	68 213
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	100 006		100 006	61 315
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	173 019		173 019	129 946
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	400 643		400 643	413 482
Charges constatées d'avance	17 468		17 468	20 562
TOTAL (II)	691 136		691 136	625 305
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 273 801	437 865	835 936	693 518



BILAN PASSIF

85254 - ASS CENTRE CHOREGRAPHIQ. NAT.TOURS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
PASSIF		
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	34 135	34 135
Autres		
Report à nouveau	97 766	-6 326
Excédent ou déficit de l'exercice	161 454	104 091
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>131 901</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	72 151	43 645
Provisions réglementées		
	TOTAL (I)	175 546
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	70 414	79 697
	TOTAL (II)	79 697
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	55 886	49 511
	TOTAL (III)	49 511
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	33 992	92 987
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	256 557	160 052
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 212	23 608
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	41 368	112 118
	TOTAL (IV)	388 764
Ecarts de conversion passif		
	(V)	
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	693 518



COMPTE DE RÉSULTAT

85254 - ASS CENTRE CHOREGRAPHIQ. NAT. TOURS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	2 526	2 552
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		477
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	435 795	379 699
<i>Dont parrainages</i>	209 967	286 296
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 657 000	1 583 367
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		153
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		4 529
Utilisations des fonds dédiés	34 704	
Autres produits	7	45
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 130 032	1 970 821
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	2 234	2 656
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	804 675	557 007
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	71 500	51 234
Salaires et traitements	889 644	821 648
Charges sociales	76 479	308 115
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	33 839	28 923
Dotations aux provisions	6 375	6 965
Reports en fonds dédiés	25 421	79 697
Autres charges	40 126	24 808
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 950 291	1 881 053
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	179 740	89 768
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	616	589
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	616	589
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	616	



COMPTE DE RÉSULTAT

85254 - ASS CENTRE CHOREGRAPHIQ. NAT. TOURS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	180 357	90 357
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	6 834	3 573
Sur opérations en capital	18 035	16 511
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	24 870	20 084
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 118	6 350
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	3 118	6 350
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	21 751	13 734
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	40 654	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 155 518	1 991 494
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 994 064	1 887 403
EXCÉDENT OU DÉFICIT	161 454	104 091
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	44 475	42 219
Bénévolat		
TOTAL	44 475	42 219
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	44 475	42 219
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	44 475	42 219
TOTAL	161 454	104 091





ASS. CENTRES GIRAUDEAU BASTIE

Centre social

84 rue Auguste Chevallier
37000 TOURS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021



50 RUE DU MURIER

37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE
Tél : 02 47 38 51 50
E.mail : maurice@fiteco.com

Siren : 775349087

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	22 737	22 737			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 299	26 869	3 429	1 215	2 214
Autres immobilisations corporelles	365 682	351 136	14 546	17 162	- 2 616
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	57 584		57 584	57 584	
Autres	3 276		3 276	3 276	
TOTAL (I)	479 578	400 742	78 835	79 237	- 402
Actif circulant					
Stocks et en-cours	400		400	400	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	147 917		147 917	142 915	5 002
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	382 644		382 644	298 594	84 050
Valeurs mobilières de placement	381		381	381	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	384 850		384 850	282 687	102 163
Charges constatées d'avance	20 884		20 884	6 938	13 946
TOTAL (II)	937 076		937 076	731 916	205 160
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 416 654	400 742	1 015 911	811 153	204 758

Bilan association ANC(suite)

PASSréprésenté en EurosPASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	3 330	3 330	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	181 412	-18 658	200 070
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	-30 913	200 070	- 230 983
Situation nette (sous total)	153 829	184 742	- 30 913
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	4 074	6 829	- 2 755
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	157 903	191 571	- 33 668
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	109 355	122 379	- 13 024
TOTAL (III)	109 355	122 379	- 13 024
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 550	575	299 975
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 974	60 399	31 575
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	281 892	294 861	- 12 969
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 232	24 684	- 8 452
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	58 006	116 684	- 58 678
TOTAL (IV)	748 653	497 203	251 450
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 015 911	811 153	204 758
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	13 161	8 797	4 364	49,61
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	-30	-2 199	2 169	98,64
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	2 139 181	1 963 057	176 124	8,97
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 267 953	1 185 482	82 471	6,96
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	35 503	99 553	- 64 050	-64,34
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	130	858	- 728	-84,85
Total des produits d'exploitation (I)	3 455 898	3 255 548	200 350	6,15
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises		471	- 471	-100
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	575 856	509 123	66 733	13,11
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	166 311	140 625	25 686	18,27
Salaires et traitements	2 130 923	1 854 603	276 320	14,90
Charges sociales	599 391	542 892	56 499	10,41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 009	10 814	- 1 805	-16,69
Dotations aux provisions	5 352		5 352	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 289	1 671	618	36,98
Total des charges d'exploitation (II)	3 489 132	3 060 199	428 933	14,02
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-33 234	195 349	- 228 583	-117,01
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	77	4	73	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		4	- 4	-100
Total des produits financiers (III)	77	8	69	862,50
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	270		270	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	270		270	N/S
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	-193	8	- 201	N/S

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	-33 427	195 357	- 228 784	-117,11
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	387	1 716	- 1 329	-77,45
Sur opérations en capital	2 755	3 822	- 1 067	-27,92
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	3 142	5 538	- 2 396	-43,26
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	628	825	- 197	-23,88
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	628	825	- 197	-23,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 514	4 713	- 2 199	-46,66
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	3 459 118	3 261 094	198 024	6,07
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 490 030	3 061 024	429 006	14,02
EXCEDENT OU DEFICIT	-30 913	200 070	- 230 983	-115,45
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature	79 120	76 000	3 120	4,11
. Bénévolats				
Total	79 120	76 000	3 120	4,11
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	79 120	76 000	3 120	4,11
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total	79 120	76 000	3 120	4,11

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2021	31/12/2020	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat	-10 392	-12 475	2 083	16,70
+/- Variation du stock de marchandises		471	- 471	-100
Marge commerciale (I)	10 392	12 004	- 1 612	-13,43
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	2 139 151	1 960 859	178 292	9,09
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	2 139 151	1 960 859	178 292	9,09
- Matières premières et approvisionnements consommés		-475	475	-100
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)	2 139 151	1 961 334	177 817	9,07
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,02 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	2 149 543	1 973 338	176 205	8,93
Taux de marge brute globale	100,49 %	100,64 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	574 597	508 681	65 916	12,96
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	1 574 946	1 464 657	110 289	7,53
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	73,62 %	74,69 %		
+ Subventions d'exploitation	1 267 953	1 185 482	82 471	6,96
- Impôts, taxes et versements assimilés	166 311	140 625	25 686	18,27
- Salaires et traitements	2 130 923	1 854 603	276 320	14,90
- Charges sociales	599 391	542 892	56 499	10,41
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-53 726	112 019	- 165 745	-147,96
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-2,51 %	5,71 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions	18 376	50 799	- 32 423	-63,83
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	9 009	10 814	- 1 805	-16,69
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	5 352		5 352	N/S
+ Autres produits de gestion courante	13 291	9 655	3 636	37,66
- Autres charges de gestion courante	2 289	1 671	618	36,98
+ Transfert de charges d'exploitation	5 476	35 362	- 29 886	-84,51
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	-33 234	195 349	- 228 583	-117,01
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-1,55 %	9,96 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	77	4	73	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		4	- 4	-100
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	270		270	N/S
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	-33 427	195 357	- 228 784	-117,11
Résultat courant / chiffre d'affaires	-1,56 %	9,96 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	387	1 716	- 1 329	-77,45
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 755	3 822	- 1 067	-27,92
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	628	825	- 197	-23,88
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 514	4 713	- 2 199	-46,66
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
RESULTAT NET COMPTABLE	-30 913	200 070	- 230 983	-115,45
Résultat net / chiffre d'affaires	-1,45 %	10,20 %		

RAPPORT DU
COMMISSAIRE AUX
COMPTES

CHAMBRE DE MÉTIERS ET DE L'ARTISANAT
RÉGION CENTRE VAL DE LOIRE

31 Décembre 2021

BILAN AU 31.12.2021

De la Chambre de Métiers et de l'Artisanat Centre Val De Loire

CONSOLIDE

CONSOLIDE

ACTIF		31-déc-21		31 Décembre 2021	
		Montant Brut	Amortissements et dépréciations	Montant Net	Montant Net
ACTIF IMMOBILISE					
20	Immobilisations incorporelles	1 325 492	1 259 897	65 595	
20	Immobilisations incorporelles CF	8 946	8 946	-	4 895 752
211	Terrains	1 343 121	-	1 343 121	1 448 715
212	Amenagement terrains	1 989 395	876 217	1 113 178	1 378
213	Constructions	83 176 824	43 525 097	39 651 727	8 162 306
214	Constructions sur sol d'autrui	12 644 607	5 464 310	7 180 298	3 919 868
215	Installations techniques, matériel à caractère pédagogique	11 143 946	10 970 001	173 946	8 445 891
218	Autres immobilisations corporelles	21 940 021	16 649 993	5 290 028	458 897
	Total Immobilisations incorporelles & Corporelles	133 572 354	78 754 462	54 817 892	4 076 323
23	Immobilisations en cours	18 533 732	43 472	18 510 320	358 713
26/27	Immobilisations financières	156 622	78 797 874	136 622	57 869 853
	TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE	152 262 708	78 797 874	73 464 834	81 080 532
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
31	Stocks	52 054	-	52 054	1 954 398
37	Stocks	-	-	-	-
Créances					
-09	Fournisseurs - avances	30 029	-	30 029	-
-41	Clients et comptes rattachés	18 233 798	19 624	18 234 174	1 951 585
-42	Personnel et comptes rattachés	992	-	992	90 266
-43	Sécu.Soc.et aut. Organ. Sociaux	-	-	-	-
-44	Etat et autres collectivités publiques	2 199 893	137 351	2 199 893	-
-46 et -47	Autres Créances	882 394	137 351	745 043	4 866 669
	Total des Créances Disponibilités	21 419 100	156 975	21 262 125	772 757
	Total des Créances Disponibilités	11 860 000	22 744	11 837 256	3 300 619
51	Comptes bancaires et postaux	12 665 245	-	12 665 245	24 140 312
51	Comptes bancaires et postaux CF	759 565	-	759 565	348 203
-53	Caisse	34 192	34 192	-	586 819
	Total des Disponibilités	13 459 002	13 459 002	-	36 057 231
	TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT	46 738 162	179 719	46 558 443	1 070 430
	COMPTES DE REGULARISATION				94 906
486	Charges constatées d'avance	211 878	-	211 878	-
486	Charges constatées d'avance CF	22 343	-	22 343	-
	TOTAL DE L'ACTIF	199 235 091	78 977 593	120 257 497	120 257 497
PASSIF					
CAPITAUX PROPRES					
102	Dotation initiale	-	-	-	4 895 752
1041	Financement de l'Etat	-	-	-	1 448 715
105	Ecart de réévaluation	-	-	-	1 378
1068	Réserves	-	-	-	8 162 306
1069	Dépréciation de l'actif	-	-	-	3 919 868
11	Report à nouveau	-	-	-	8 445 891
11	Report à nouveau CF	-	-	-	458 897
12	Résultat net de l'exercice	-	-	-	4 076 323
12	Résultat net de l'exercice CF	-	-	-	358 713
134	Financement de l'Actif par des tiers autres que l'Etat	-	-	-	57 869 853
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	-	-	-	81 080 532
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
15	Autres provisions pour charges	-	-	-	1 954 398
	DETTES				
Dettes Financières					
164	Emprunts	-	-	-	1 951 585
51	Banques Ets Financiers & Assimilés	-	-	-	90 266
Dettes d'Exploitation					
40	Fournisseurs	2 199 893	137 351	2 199 893	4 866 669
42	Personnels et comptes rattachés	992	-	992	772 757
43	Sécurité sociale & autres organismes sociaux	-	-	-	3 300 619
44	Etat et autres collectivités publiques	882 394	137 351	745 043	24 140 312
46 et -47	Autres Dettes	12 665 245	-	12 665 245	348 203
46 et -47	Autres Dettes CF	759 565	-	759 565	586 819
	TOTAL DES DETTES	13 459 002	13 459 002	-	36 057 231
COMPTES DE REGULARISATION					
-487	Produits constatés d'avance	211 878	-	211 878	1 070 430
-487	Produits constatés d'avance CF	22 343	-	22 343	94 906
	TOTAL DU PASSIF	199 235 091	78 977 593	120 257 497	120 257 497

EW

CMA CVL COMPTES DE L'EXERCICE 2021 consolidé

Groupe de comptes	Intitulé des comptes	Conseil Formation - exercice 2021	Fonctionnement CMA CVL - Réalizations budgétaires 2021	Consolidé
PRODUITS d'EXPLOITATION				
701-708	Prestations de services		32 280 119,35 €	32 280 119,35 €
741	Subventions d'exploitation - Etat		540 636,88 €	540 636,88 €
744	Subventions d'exploitation - Collectivités		2 475 786,23 €	2 475 786,23 €
748	Subventions d'exploitation - Autres		308 094,22 €	308 094,22 €
752	Revenus des immeubles non affectés aux activités de l'établissements		0,00 €	0,00 €
757	Taxe pour frais de C(R)MA-		7 304 098,00 €	7 304 098,00 €
757	Autres produits spécifiques		121 720,09 €	121 720,09 €
757	Contribution à la formation continue - chef d'entrep artisanales non ME	523 805,13 €		523 805,13 €
757	Contribution à la formation continue - micro-entreprises secteur artisanal	0,00 €		0,00 €
758	Autres produits		1 091,30 €	1 091,30 €
777	Subventions virées au CR		3 508 573,72 €	3 508 573,72 €
781	Reprise sur provisions	176 462,81 €	81 630,01 €	258 092,82 €
791	Transfert de charges		136 387,06 €	46 130,14 €
TOTAL des PRODUITS d'EXPLOITATION		700 267,94 €	46 758 136,86 €	47 368 147,88 €
CHARGES d'EXPLOITATION				
601-602-603	Achats stockés (-) variation de stocks		721 536,82 €	721 536,82 €
604	Achats d'études et prestations de services		726 079,60 €	726 079,60 €
606	Achats fournitures		2 125 857,84 €	2 125 857,84 €
610	Services extérieurs	1 182,71 €	2 300 801,91 €	2 301 984,62 €
620	Autres services extérieurs	81 828,01 €	2 203 150,57 €	2 203 150,57 €
630	Impôts, taxes et versements assimilés		1 641 217,84 €	1 641 217,84 €
630	Contribution CEP / CPF	55 364,21 €		55 364,21 €
641	Rémunération du personnel	5 709,84 €	27 371 897,25 €	27 371 897,25 €
645	Charges sociales			
641-642	Indemnités CP		-248 901,51 €	-248 901,51 €
647	Autres charges sociales et prestations diverses		147 961,88 €	147 961,88 €
648	Autres charges de personnel		26 139,06 €	26 139,06 €
651	Redevances conces. Licences, logiciels		106 715,27 €	106 715,27 €
653	Vacations élus	2 719,07 €	250 115,26 €	250 115,26 €
654	Créances irrécouvrables		0,00 €	0,00 €
655	URSSAF Elus		78 340,86 €	78 340,86 €
6573	Reversement CF Organismes de Formation et entreprises	672 841,39 €		672 841,39 €
	Reversement excédent 2019/2020	229 186,00 €		229 186,00 €
657	Elections		20 972,16 €	20 972,16 €
657	Charges spécifiques		21 780,00 €	21 780,00 €
658	APCMA (ICAP, Fds catastrophe, RM)		78 699,00 €	78 699,00 €
658	Frais de gestion ACOSS	10 150,10 €		10 150,10 €
658	Autres charges spécifiques		36 325,40 €	36 325,40 €
6588	Autres participations		10 746,36 €	10 746,36 €
680	Dotation aux amortissements+provisions		4 880 915,40 €	4 880 915,40 €
TOTAL des CHARGES d'EXPLOITATION		1 058 981,33 €	42 500 350,97 €	43 469 075,38 €
RESULTAT d'EXPLOITATION		-358 713,39 €	4 257 785,89 €	3 899 072,50 €
	Produits financiers	0,00 €	88 493,69 €	88 493,69 €
	Charges financières	0,00 €	32 506,58 €	32 506,58 €
RESULTAT FINANCIER		0,00 €	55 987,11 €	55 987,11 €
RESULTAT COURANT		-358 713,39 €	4 313 773,00 €	3 955 059,61 €
	Produits exceptionnels	0,00 €	1 022 356,58 €	1 022 356,58 €
	Charges exceptionnelles		1 259 807,00 €	1 259 807,00 €
RESULTAT EXCEPTIONNEL		0,00 €	-237 450,42 €	-237 450,42 €
TOTAL des PRODUITS		700 267,94 €	47 868 987,13 €	48 478 998,15 €
TOTAL des CHARGES		1 058 981,33 €	43 792 664,55 €	44 761 388,96 €
Résultat		-358 713,39 €	4 076 322,58 €	3 717 609,19 €
Contributions et Reversements CF				

[Retour au sommaire](#)

BILAN (actif)

	ACTIF	Exercice N			Exercice N-1
		Brut	Amortissements et dépréciations (signe positif)	Net	Net
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	814 500,30	550 370,71	264 129,59	257 421,53
	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Frais d'études et de recherche et développement	9 452,90	-	9 452,90	0,00
	Contributions aux investissements communs des GHT	-	-	-	-
	Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires 1	805 047,40	550 370,71	254 676,69	257 421,53
	Droit au bail	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
	Immobilisations incorporelles en cours	-	-	-	-
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	91 001 778,66	54 041 052,37	36 960 726,29	38 563 169,34
	Terrains	323 602,74	64 939,83	258 662,91	258 662,91
	Constructions	66 771 250,34	35 860 711,86	30 910 538,48	33 062 547,18
	Installations techniques, matériel et outillage industriel	18 154 723,49	14 221 022,10	3 933 701,39	3 842 140,27
	Autres immobilisations corporelles	5 118 385,00	3 894 378,58	1 224 006,42	1 300 163,29
	Immobilisations corporelles en cours	633 817,09	-	633 817,09	99 655,69
	Immobilisations reçues en affectation	-	-	-	-
	Immobilisations affectées ou mises à disposition 2	-	-	-	-
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 854 267,86	-	3 854 267,86	21 342,86
	Participations et créances rattachées à des participations	21 342,86	-	21 342,86	21 342,86
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts	-	-	-	-
	Autres	3 832 925,00	-	3 832 925,00	0,00
	COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT	-	-	-	-
	TOTAL I	95 670 546,82	54 591 423,08	41 079 123,74	38 841 933,73
	STOCKS ET EN COURS	471 460,17	-	471 460,17	477 380,38
	Matières premières	-	-	-	-
	Autres approvisionnements	471 460,17	-	471 460,17	477 380,38
	En cours de production de biens	-	-	-	-
	Produits	-	-	-	-
	Marchandises	-	-	-	-
	Autres stocks	-	-	-	-
	CREANCES D'EXPLOITATION	14 233 296,95	352 482,67	13 880 814,28	12 008 590,01
	Hospitalisés et consultants	2 317 048,08	352 482,67	1 964 565,41	1 923 924,96
	Caisse pivot	7 286 185,29	-	7 286 185,29	5 137 163,59
	Autres tiers-payants	4 539 609,44	-	4 539 609,44	4 860 461,08
	Créances irrécouvrables admises en non valeur	0,00	-	0,00	0,00
	Autres	90 454,14	-	90 454,14	87 040,38
	CREANCES DIVERSES	1 107 457,97	-	1 107 457,97	1 373 628,36
	COMPTE DE LIAISON FONCTIONNEMENT	-	-	-	-
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	-	-	-	-
	DISPONIBILITES	14 269 049,95	-	14 269 049,95	16 777 196,62
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	16 837,55	-	16 837,55	14 480,28
	COMPTE DE LIAISON TRESORERIE	-	-	-	-
	TOTAL II	30 098 102,59	352 482,67	29 745 619,92	30 651 275,65
	COMPTES DE REGULARISATION	-	-	-	-
	Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-
	Primes de remboursement des obligations	-	-	-	-
	Dépenses à classer ou à régulariser	294,05	-	294,05	1 019,49
	Dotations attendues	-	-	-	-
	Ecart de conversion d'actif	-	-	-	-
	TOTAL III	294,05	-	294,05	1 019,49
	TOTAL GENERAL	125 768 943,46	54 943 905,75	70 825 037,71	69 494 228,87

	Exercice N	Exercice NM1
Taux de vétusté des équipements	77,83%	77,61%
Taux de vétusté des batiments	53,70%	50,38%

BILAN (passif)

	PASSIF	Exercice N	Exercice N-1
	APPORTS et FONDS ASSOCIATIFS	11 129 835,18	7 284 175,18
	RESERVES	-	-
	Excédent affecté à l'investissement	10 835 610,11	10 835 610,11
	Réserve de trésorerie	759 647,60	759 647,60
	Réserves de compensation	1 112 824,87	1 268 675,07
	Autres réserves	-	-
	REPORT A NOUVEAU	-	-
	Report à nouveau excédentaire	8 471 822,45	7 576 489,36
	Report à nouveau déficitaire 4	-77 396,14	0,00
	RESULTAT DE L'EXERCICE 3 (excédent ou déficit)	837 240,87	662 086,75
	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 458 776,95	4 406 539,24
	PROVISIONS REGLEMENTEES	394 698,00	594 698,00
	DROIT DE L'AFFECTANT	-	-
	COMPTE DE LIAISON INVESTISSEMENT	-	-
	FONDS DEBIES	-	-
	TOTAL I	37 923 059,89	33 387 921,31
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	-	-
	PROVISIONS POUR RISQUES	1 260 713,53	1 260 713,53
	PROVISIONS POUR CHARGES	3 419 228,25	3 348 477,31
	TOTAL II	4 679 941,78	4 609 190,84
	DETTES FINANCIERES	-	-
	Emprunts obligataires	-	-
	Emprunts auprès des établissements de crédit	21 422 559,01	22 998 967,78
	Emprunts et dettes financières divers	68 590,09	73 372,62
	Crédits et lignes de trésorerie	-	-
	DETTES D'EXPLOITATION	-	-
	Avances reçues	817 384,73	2 806 807,69
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 506 315,15	2 180 634,70
	Dettes fiscales et sociales	2 034 054,79	1 914 543,91
	DETTES DIVERSES	-	-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	25 233,15	122 907,01
	Fonds déposés par les hospitalisés et hébergés	66 590,62	57 074,99
	Autres	833 544,75	841 172,25
	Produits constatés d'avance	14 995,32	15 328,32
	COMPTE DE LIAISON FONCTIONNEMENT	-	-
	COMPTE DE LIAISON TRESORERIE	-	-
	TOTAL III	27 789 267,61	31 010 809,27
	COMPTES DE REGULARISATION	-	-
	Recettes à classer ou à régulariser -crédit	432 768,43	486 307,45
	Ecart de conversion passif	-	-

TOTAL IV	432 768,43	486 307,45
TOTAL GENERAL	70 825 037,71	69 494 228,87
Capitaux permanents	64 094 150,77	61 069 452,55
Encours de la dette	21 491 149,10	23 072 340,40

[Retour au sommaire](#)

CHICH Château-Renault
Compte de résultat de l'établissement (toute activité confondue)

	Comptes (somme des comptes de tous les CRP)	Exercice N	Exercice N-1	Ecart en %
Ventes de marchandises	707	982 769,52	1 014 477,98	-3,12%
Production vendue	SC 70 sauf 707 - SD 709	4 451 851,49	4 589 781,13	-3,00%
Production stockée	+ SC 713 ou - SD 713	.	0,00	0,00%
Production immobilisée	72	.	0,00	0,00%
Produits de l'activité	73	68 236 835,18	62 710 093,23	8,81%
Produits sur exercice antérieurs à la charge de l'assurance maladie	7722	11 485,40	20 883,80	-45,00%
Produits Bruts d'exploitation		73 682 941,59	68 335 236,14	7,82%
Subventions d'exploitation et participations	74	2 736 287,01	2 864 557,40	-4,47%
dont FIR	7471	1 205 365,00	1 462 511,67	-17,58%
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	781	45 700,96	188 471,18	-75,75%
Transferts de charges d'exploitation	791	.	0,00	0,00%
Autres produits de gestion courante	75	134 655,71	171 511,50	-21,48%
PRODUITS D'EXPLOITATION : TOTAL I		76 599 585,27	71 559 776,22	7,04%
Achats de marchandises	SD 607 -SC 6097	.	0,00	0,00%
- variation de stock	+ SD 6037 ou - SC 6037	.	0,00	0,00%
Achats de matières premières et fournitures	SD 601- SC 6091	.	0,00	0,00%
- variation de stocks	+ SD 6031 ou - SC 6031	.	0,00	0,00%
Achats d'autres approvisionnements	SD 602 -SC 6092	5 347 551,99	5 085 977,32	5,14%
- variation de stock	+ SD 6032 ou - SC 6032	5 920,21	-88 756,14	-106,67%
Achats non stockés de matières et fournitures	SD 606 - SC 6096	1 529 538,05	1 527 052,80	0,16%
Services extérieurs et autres	SD 61- SC 619; SD 62- SC 629	9 994 683,62	8 710 568,75	14,74%
Dont personnel extérieur à l'établissement	621	1 568 479,83	622 462,18	151,97%
Consommations intermédiaires		15 309 214,04	14 612 380,55	4,76%
Impôts, taxes et versements assimilés - sur rémunérations	SD 631 - SC 6319 , SD 633 - SC 6339	4 587 421,15	4 124 534,65	11,22%
Impôts, taxes et versements assimilés - autres	635, 637	67 562,11	66 461,08	1,65%
Charges de personnel - rémunérations et autres charges de personnel	SD 641- SC 6419, SD 642-SC 6429, SD 648-SC 6489,-SC 649	35 364 542,17	33 286 409,21	6,24%
Charges de personnel - charges sociales	SD 645-SC 64519-SC64529, SD 647-SC 64719-SC64729	14 291 317,07	13 114 876,25	8,97%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - sur immobilisations : dotations aux amortissements et dépréciations	6811, 6816	3 725 304,57	3 670 277,53	1,49%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - sur actif circulant : dotations aux dépréciations	6817	38 192,37	54 651,35	-30,11%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - pour risques et charges : dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	6812, 6815	94 165,44	1 314 692,78	-92,83%
Autres charges de gestion courante	65	291 054,83	196 080,49	48,43%
CHARGES D'EXPLOITATION TOTAL II		75 337 253,58	71 062 826,07	6,01%
Excédent Brut d'Exploitation		5 230 692,23	5 372 669,62	-2,64%
Remboursements de frais par les CRA	7087	2 669 841,56	2 754 504,64	-3,07%
Produits courants de fonctionnement	70 à 75+7722	76 553 884,31	71 371 305,04	7,26%
Dont produits de l'activité	73,7471+7722	69 453 685,58	64 193 488,70	8,19%
Charges nettes courantes de fonctionnement	60 à 65 (débits nets des crédits)	71 479 591,20	66 023 204,41	8,26%
Dont charges nettes de personnel	621,631,633 et 64 (débits nets des crédits)	55 811 760,22	51 148 282,29	9,11%
Marge brute		5 074 293,11	5 348 100,63	-5,11%
Marge brute hors aides financières		3 956 042,11	4 229 849,63	-6,47%
Taux de marge brute		6,864%	7,789%	-11,88%
Taux de marge brute (hors aides financières)		5,433%	6,262%	-13,23%
Taux de marge brute retraité des 6xx		6,867%	7,794%	-11,88%
Taux de marge brute retraité des 6xx (hors aides financières)		5,436%	6,266%	-13,24%
Résultat		1 262 331,69	496 950,15	154,01%
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		1 262 331,69	496 950,15	154,01%
De participations et des immobilisations financières	761, 762,763	.	0,00	0,00%
Revenus des VMP, escomptes obtenus et autres produits financiers	764, 765, 768	640,28	0,00	0,00%
Reprises sur provisions	786	.	0,00	0,00%
Transferts de charges financières	796	.	0,00	0,00%
Gains de change	766	.	0,00	0,00%
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	767	.	0,00	0,00%
PRODUITS FINANCIERS TOTAL III		640,28	0,00	0,00%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	686	.	27 933,99	.
Intérêts et charges assimilées	661, 665, 668	687 894,16	739 909,50	-7,02%
Pertes de change	666	.	0,00	0,00%
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	667	.	0,00	0,00%
CHARGES FINANCIERES TOTAL IV		687 894,16	767 843,49	-10,41%

2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-687 253,88	-767 843,49	-10,49%
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)		575 077,81	-270 893,34	-312,28%
Sur opérations de gestion - exercice courant	771, 778	35 637,11	74 630,25	-52,24%
Sur opérations de gestion - exercices antérieurs	772, 773	356 872,89	90 150,80	295,86%
Produits sur exercice antérieurs à la charge de l'assurance maladie	dont 7722	11 485,40	20 883,80	-45,00%
Sur opérations en capital	775, 777	363 591,89	1 063 415,68	-65,80%
Reprises sur provisions et dépréciations - reprises sur les provisions réglementées	7874	200 000,00	200 000,00	0,00%
Reprises sur provisions et dépréciations - reprises sur les provisions exceptionnelles	7875	.	0,00	0,00%
Reprises sur provisions et dépréciations - reprises sur les dépréciations exceptionnelles	7876	.	0,00	0,00%
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	789	.	0,00	0,00%
Transfert de charges exceptionnelles	797	.	0,00	0,00%
PRODUITS EXCEPTIONNELS TOTAL V		944 616,49	1 407 312,93	-32,87%
Sur opérations de gestion - exercice courant	671, 678	5 317,44	4 802,79	10,71%
Sur opérations de gestion - exercices antérieurs	672, 673	656 719,68	361 617,99	81,60%
Sur opérations en capital	675	20 416,31	107 912,06	-81,08%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - dotations aux provisions réglementées	6874	.	0,00	0,00%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - dotations aux provisions exceptionnelles	6875	.	0,00	0,00%
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions - dotations aux amortissements et dépréciations exceptionnels	6871, 6876	.	0,00	0,00%
Engagements à réaliser sur ressources affectées	689	.	0,00	0,00%
CHARGES EXCEPTIONNELLES TOTAL VI		682 453,43	474 332,84	43,87%
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		262 163,06	932 980,09	-71,90%
Impot sur les bénéfices et assimilés (VII)	69	.	0,00	0,00%
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)		77 544 842,04	72 967 089,15	6,27%
6-TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII)		76 707 601,17	72 305 002,40	6,08%
EXCEDENT OU DEFICIT (5 ? 6)		837 240,87	662 086,75	26,45%
Résultat global/Total produits		1,118%	0,942%	18,58%

5.4 L'Equipe Médico-Sociale de Psychiatrie (EMSP)

L'Equipe Médico-Sociale de Psychiatrie (EMSP) aussi appelée Equipe Mobile de Liaison et d'Accompagnement (EMLA) a pour objectif le suivi des personnes en état de décompensation psychique.

Tableau Synthétique

CHARGES	CF 2020	CF 2021	Ecart en euros	Ecart en %
Titre 1 : Charges de l'exploitation courante	19 626	29 504	9 878	50,33%
Titre 2 : Charges de personnel	270 434	272 019	1 585	0,59%
Titre 3 : Charges de la structure	15 698	19 896	4 198	26,74%
Total des charges	305 758	321 419	15 661	5,12%
Résultat prévisionnel (excédent)	32 250	18 311		
Total équilibré du compte de résultat prévisionnel	338 008	339 730	1 722	0,51%

PRODUITS	CF 2020	CF 2021	Ecart en euros	Ecart en %
Titre 1 : Produits de la tarification	336 740	339 460	2 720	0,81%
Titre 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation	1 268	0	-1 268	-100,00%
Titre 3 : Produits financiers et produits non encaissables	0	269	269	0,00%
Total des produits	338 008	339 730	1 722	0,51%
Résultat prévisionnel (déficit)	0	0		
Total équilibré du compte de résultat prévisionnel	338 008	339 730	1 722	0,51%

5.4.1 Les produits de l'EMSP

L'EMSP est financé pour moitié par des crédits de l'ARS et pour moitié par des crédits du Conseil Départemental. La décision tarifaire de l'ARS du 16 juillet 2021 s'élevait 170.441,38 €. La part 2021 du Conseil Départemental s'élève quant à elle à 164.810 €.

Titre	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Ecart en €	Ecart en %
1- Produits de la tarification	336 739,94	339 460,38	2 720,44	0,81%
2- Autres produits relatifs à l'exploitation	1 268,06	0,00	-1 268,06	-100,00%
3- Produits financiers et produits non encaissables		269,37	269,37	0,00%
TOTAL	338 008,00	339 729,75	1 721,75	0,51%

5.4.1.1 Les produits de la tarification

La base d'entrée des crédits octroyés en 2021 est de 166.128,48 €. L'actualisation a été calculée sur la base de 0,7 %, elle s'élève à 1.162,90 €.

Des crédits en deuxième campagne ont été versés le 13 décembre 2021 pour un montant de 4.209 €, ils avaient pour but le financement des mesures SEGUR.

Détail des recettes de Titre 1 produits de la tarification	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Ecart en €	Ecart en %
Crédits EMSP reproductibles part ARS	164 810,00	166 128,48	1 318,48	0,80%
Actualisation 0,7 %	1 318,48	1 162,90	-155,58	-11,80%
CNR surcoûts COVID petits matériels	394,00		-394,00	-100,00%
CNR surcoûts COVID masques	202,50		-202,50	-100,00%
CNR prime COVID	5 204,96		-5 204,96	-100,00%
Mesures nouvelles 2021 SEGUR		3 150,00	3 150,00	0,00%
Crédits part CD	164 810,00	164 810,00	0,00	0,00%
Crédits versés en deuxième campagne SEGUR		4 209,00	4 209,00	0,00%
TOTAL	336 739,94	339 460,38	2 720,44	0,81%

5.4.1.2 Les autres produits

Il n'y a pas de produits de Titre 2 en 2021, les produits du titre 3 correspondent à une reprise de Dotation Aux Provisions pour CET de personnel non médical (269.37 €).

5.4.2 Les charges de l'EMSP

L'EMSP depuis 2020 n'est plus rattaché au Centre Autisme. Il possède son propre budget dont voici la ventilation des charges :

CHARGES	CF 2020	CF 2021	Ecart en euros	Ecart en %
Titre 1 : Charges de l'exploitation courante	19 626	29 504	9 878	50,33%
Titre 2 : Charges de personnel	270 434	272 019	1 585	0,59%
Titre 3 : Charges de la structure	15 698	19 896	4 198	26,74%
Total des charges	305 758	321 419	15 661	5,12%

5.4.2.1 Charges d'exploitation courante

Les charges d'exploitation courantes se chiffrent en 2021 à 29.504 €, ce qui représente une augmentation de plus de 50 %. Ce sont surtout les frais de déplacements qui progressent (+ 6.371 €).

5.4.2.2 Les charges de personnel

Les charges de personnel en 2021 s'élèvent à 272.019,23 € dont 5.205,96 €. Elles sont stables par rapport à 2020.

Répartition de l'effectif moyen en ETP par site en 2021 :

POSTES	CF 2020	CF 2021	ECARTS
UF 973 EMLA			
ASHQ			0,00
ADJOINT ADMINISTRATIF	0,26	0,30	0,04
CADRE DE SANTE	0,30	0,30	0,00
MONITEUR EDUCATEUR	1,69	1,99	0,30
IDE	2,64	2,45	-0,19
ORTHOPHONISTE			0,00
PSYCHOLOGUE		0,24	0,24
ERGOTHERAPEUTE			0,00
DOCUMENTALISTE			0,00
PERSONNEL NON MEDICAL	4,90	5,28	0,39
	0,20	0,20	0,00
PERSONNEL MEDICAL	0,20	0,20	0,00
TOTAL UF 973	5,10	5,48	0,39

5.4.2.3 Les charges de structure

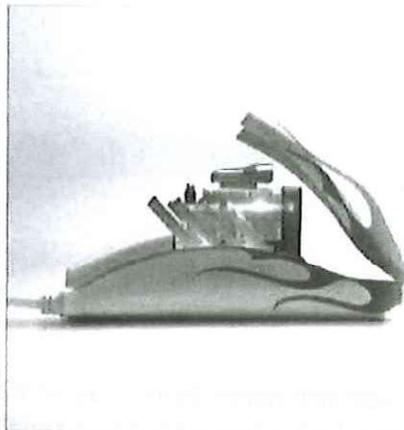
Les charges de structures s'élèvent à 19.895,89 € et progressent de 27 % (+4.197,82 €) en 2021. Cette augmentation est due aux locations immobilières (+1.180,07 €) et aux dotations aux amortissements et provisions (+2.252,74 €).

Le résultat 2021

L'EMSP clôture l'exercice 2021 avec un excédent de 18.310,94 €.

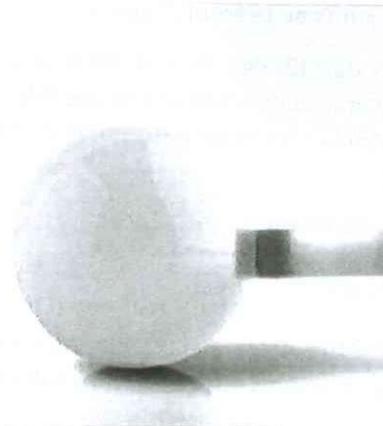
24 JUIN 2022

Direction de l'Insertion,
de l'Habitat et du Logement



AUDIT
COMMISSARIAT
AUX COMPTES

ÉVALUER
RASSURER
RECOMMANDER
PÉRENNISER



BILAN ACTIF SIMPLIFIE

BILAN ACTIF au 31/12/2021	Exercice N-1		Exercice N		Variations
	NET 2020	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS (à déduire)	NET 2021	
ACTIF IMMOBILISE					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES A1					
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et	AG/AH 1 813,76	8 070,52	-8 070,52		-1 813,76
IMMOBILISATIONS CORPORELLES A2					
Constructions	AS/AT 11 003,25	17 279,23	-6 139,28	11 139,95	136,70
Installations techniques, matériel et outillage	AU/AV 58 788,32	115 904,30	-81 792,42	34 111,88	-24 676,44
Autres immobilisations corporelles	AW/AX 13 236,70	44 736,92	-34 819,33	9 917,59	-3 319,11
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES A3					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES B1					
Participations et créances rattachées	BC/BD	100 729,75		100 729,75	100 729,75
Prêts	BG/BH 8 441,00	8 441,00		8 441,00	
TOTAL I	93 283,03	295 161,72	-130 821,55	164 340,17	71 057,14
ACTIF CIRCULANT					
STOCKS ET EN-COURS CA/CB					
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES CC					
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES DICE	20 976,20	15 988,92	-1 395,73	14 593,19	-6 383,01
CREANCES RECUES PAR LEGS OU DONATIONS CF/CG					
AUTRES CREANCES CH/CI 541 289,43	541 289,43	653 742,87		653 742,87	112 453,44
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT CJ/CK					
DISPONIBILITES CM 394 240,98	394 240,98	298 853,78		298 853,78	-95 387,20
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE CN 1 170,38	1 170,38	540,00		540,00	-630,38
TOTAL II	957 676,99	969 125,57	-1 395,73	967 729,84	10 052,85
Ecarts de conversion Actif (V)					
ECARTS DE CONVERSION ACTIF FA					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 050 960,02	1 264 287,29	-132 217,28	1 132 070,01	81 109,99

37000 TOURS

BILAN PASSIF SIMPLIFIE

BILAN PASSIF au 31/12/2021		EXERCICE N-1 2020	EXERCICE N 2021	Variations
FONDS PROPRES				
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	GA2	20 000,00	20 000,00	
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	GA	20 000,00	20 000,00	
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	GB			
ECARTS DE RÉÉVALUATION	GC			
RÉSERVES	GD			
COMPTES DE LIAISON	GE			
REPORT À NOUVEAU	GF	72 054,11	220 430,68	148 376,57
EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE	GG	148 376,57	200 128,10	51 751,53
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)		240 430,68	440 558,78	200 128,10
FONDS PROPRES CONSOMPTIBLES	GH			
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	GI	58 124,91	36 239,52	-21 885,39
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	GJ			
TOTAL I		298 555,59	476 798,30	178 242,71
FONDS REPORTES ET DEDIES				
FONDS REPORTÉS LIÉS AUX LEGS OU DONATIONS	HA			
FONDS DÉDIÉS	HB	15 000,00		-15 000,00
TOTAL II		15 000,00		-15 000,00
PROVISIONS				
PROVISIONS POUR RISQUES	IA	153 737,00	161 694,00	7 957,00
PROVISIONS POUR CHARGES	IB	62 713,00	68 083,00	5 370,00
TOTAL III		216 450,00	229 777,00	13 327,00
DETTES (1)				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILÉS (TITRES ASSOCIATIFS)	JA			
EMPRUNTS ET DETTES AUPRÈS DES ÉTABLISSEMENTS DE CRÉDIT	JB	265 654,77	50 239,81	-215 414,96
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS	JC			
AVANCES ET ACOMPTES REÇUS	JD			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	JE	34 069,12	27 215,03	-6 854,09
DETTES DES LEGS OU DONATIONS	JF			
DETTES FISCALES ET SOCIALES	JG	194 659,36	221 561,77	26 902,41
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHÉS	JH			
AUTRES DETTES	JI	26 571,18	77 478,10	50 906,92
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	JK		49 000,00	49 000,00
TOTAL IV		520 954,43	425 494,71	-95 459,72
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (V)				
ECARTS DE CONVERSION PASSIF	KA			
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 050 960,02	1 132 070,01	81 109,99

(1) Dont à plus d'un an 50 239,81

Dont à moins d'un an 15 506,46

37000 TOURS

A. COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021		EXERCICE N-1 2020	EXERCICE N 2021	VARIATIONS	%
PRODUITS D'EXPLOITATION					
COTISATIONS	LA	985,00	1 025,00	40,00	4,08 %
VENTES DE BIENS ET SERVICES	LB	110 096,79	129 406,27	19 309,48	17,54 %
Ventes de prestations de services	LB2	110 096,79	129 406,27	19 309,48	17,54 %
PRODUITS DE TIERS FINANCEURS	LE	1 806 985,91	1 935 464,03	128 478,12	7,11 %
Concours publics et subventions d'exploitation	LE1	1 804 985,91	1 935 464,03	130 478,12	7,23 %
Ressources liées à la générosité du public	LE3	2 000,00		-2 000,00	-100,00 %
Mécénats	LE32	2 000,00		-2 000,00	-100,00 %
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	LF	60 544,06	3 837,22	-56 706,84	-93,68 %
UTILISATION DES FONDS DEDIES	LG		15 000,00	15 000,00	-
AUTRES PRODUITS	LH	35,38	222,37	186,99	-
	TOTAL I	1 978 647,14	2 084 954,89	106 307,75	5,37 %
CHARGES D'EXPLOITATION					
AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	MC	167 258,58	186 049,41	18 790,83	11,23 %
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	ME	77 887,64	96 577,68	18 690,04	24,00 %
SALAIRES ET TRAITEMENTS	MF	1 057 185,83	1 187 949,55	130 763,72	12,37 %
CHARGES SOCIALES	MG	297 650,33	330 817,14	33 166,81	11,14 %
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	MH	37 960,27	39 252,68	1 292,41	3,40 %
DOTATIONS AUX PROVISIONS	MI	164 616,00	13 327,00	-151 289,00	-91,90 %
AUTRES CHARGES	MK	54 829,65	61 404,42	6 574,77	11,99 %
	TOTAL II	1 857 388,30	1 915 377,88	57 989,58	3,12 %
1-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)		121 258,84	169 577,01	48 318,17	39,88 %
PRODUITS FINANCIERS					
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	NC	287,86	334,51	46,65	16,21 %
	TOTAL III	287,86	334,51	46,65	16,21 %
CHARGES FINANCIERES					
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	OB	432,64	886,25	453,61	-
	TOTAL IV	432,64	886,25	453,61	-
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)		-144,78	-551,74	-406,96	-
3-RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV)		121 114,06	169 025,27	47 911,21	39,58 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	PA	5 056,82	7 116,73	2 059,91	40,74 %
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	PB	24 535,75	25 732,15	1 196,40	4,88 %
	TOTAL V	29 592,57	32 848,88	3 256,31	11,00 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES					
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	QA	1 803,05	1 746,05	-57,00	-3,16 %
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	QB	527,01		-527,01	-100,00 %
	TOTAL VI	2 330,06	1 746,05	-584,01	-25,00 %

A. COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE

COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021	EXERCICE N-1 2020	EXERCICE N 2021	VARIATIONS	%	
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	27 262,51	31 102,83	3 840,32	14,09 %	
Participation des salariés aux résultats					
TOTAL VII					
IS des personnes morales non lucratives					
TOTAL VIII					
Total des produits (I+III+V)	2 008 527,57	2 118 138,28	109 610,71	5,48 %	
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 860 151,00	1 918 010,18	57 859,18	3,11 %	
5- EXCEDENT OU DEFICIT	148 376,57	200 128,10	51 751,53	34,89 %	
Contributions reçues					
PRESTATIONS EN NATURE	TB	52 274,60	49 614,33	-2 660,27	-5,09 %
BENEVOLAT	TC	2 600,00	3 162,00	562,00	21,62 %
TOTAL		54 874,60	52 776,33	-2 098,27	-3,82 %
Emplois des contributions reçues					
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	UB	52 274,60	49 614,33	-2 660,27	-5,09 %
PERSONNEL BENEVOLE	UD	2 600,00	3 162,00	562,00	21,62 %
TOTAL		54 874,60	52 776,33	-2 098,27	-3,82 %



pour l'insertion, vers l'autonomie

COALLIA

**ETATS FINANCIERS
AU 31 DECEMBRE 2021**

*Comptes arrêtés par le CA du 01/06/2022
approuvés par l'AG du 29/06/2022*

Siège social

16-18 cour Saint-Eloi
75592 Paris cedex 12

Tél. 01 53 46 38 38
Fax 01 53 46 39 00
www.coallia.org

N° TVA intracommunautaire :
FR 75 775 680 309

SIRET n° 775 680 309 00611

NAF 9499Z

Association Loi 1901
déclarée à la Préfecture de Police
à Paris sous le n° 10 758

Bilan Actif

BILAN ACTIF (en euros)	Montant brut	Amort. Déprec.	31/12/2021	31/12/2020
Frais d'établissement	903 917	821 229	82 688	106 532
Frais de recherche et de développement	0	0	0	0
Logiciels, droits et valeurs similaires	3 831 140	3 158 618	672 522	906 078
Fonds commercial	391 673	91 225	300 448	391 673
Autres immobilisations incorporelles	2 287	412	1 875	1 921
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 129 017	4 071 484	1 057 533	1 406 204
Terrains	6 395 578	0	6 395 578	7 712 783
Constructions	108 037 498	46 883 642	61 153 856	72 439 135
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 159 230	9 181 569	3 977 661	4 046 780
Autres immobilisations corporelles	48 186 234	33 657 837	14 528 397	13 828 959
Immobilisations corporelles en cours	1 405 263	0	1 405 263	6 936 901
Avances et acomptes	0	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	177 183 803	89 723 048	87 460 755	104 964 558
Participations	10 242 766	4 442 816	5 799 950	10 242 766
Créances rattachées à des participations	500 000	0	500 000	500 000
Autres titres immobilisés	6 155	0	6 155	6 155
Prêts	175 679	0	175 679	204 022
Autres immobilisations financières	2 384 248	0	2 384 248	1 646 277
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 308 848	4 442 816	8 866 032	12 599 220
ACTIF IMMOBILISE (I)	195 621 668	98 237 348	97 384 320	118 969 982
Matières premières et autres approvisionnements	69 014	0	69 014	206 605
En-cours de production de biens et services	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis	12 557	0	12 557	34 478
Marchandises	0	0	0	0
STOCKS ET EN-COURS	81 571	0	81 571	241 083
Avances, acomptes versés sur commandes	917 541	0	917 541	2 320 753
Créances usagers & comptes rattachés	42 245 710	9 020 184	33 225 526	41 213 647
Autres créances	10 653 617	1 368 401	9 285 216	8 951 312
CREANCES	53 816 868	10 388 585	43 428 283	52 485 712
Valeurs mobilières de placement	511 029	0	511 029	766 638
Disponibilités	101 274 843	0	101 274 843	91 021 676
TRESORERIE DISPONIBLE	101 785 872	0	101 785 872	91 788 314
Charges constatées d'avance	458 802	0	458 802	1 043 553
ACTIF CIRCULANT (II)	156 143 113	10 388 585	145 754 528	145 558 662
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0	0	0	0
Primes de remboursement des emprunts (IV)	0	0	0	0
Écarts de conversion Actif (V)	0	0	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	351 764 781	108 625 933	243 138 848	264 528 644

Bilan Passif

BILAN PASSIF (en euros)	31/12/2021	31/12/2020
Fonds propres complémentaires	8 610 275	8 610 275
FONDS PROPRES SANS DROIT DE REPRISE	8 610 275	8 610 275
Fonds propres complémentaires	0	0
FONDS PROPRES AVEC DROIT DE REPRISE	0	0
ÉCART DE RÉÉVALUATION	0	0
Réserves des activités sous gestion propre	11 804 886	11 804 886
Réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	24 992 515	21 285 748
RÉSERVES	36 797 401	33 090 634
Report à nouveau des activités sous gestion propre	27 302 471	7 335 792
Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	-3 686 366	17 110 579
REPORT A NOUVEAU	23 616 105	24 466 371
Excédent ou déficit des activités sous gestion propre	-1 640 572	2 440 394
Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	616 020	832 555
EXCEDENT OU DEFICIT DE L'EXERCICE	-1 024 552	3 272 949
SITUATION NETTE	67 999 229	69 440 229
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	18 242 280	18 760 522
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	305 959	305 959
FONDS PROPRES (I)	86 547 468	88 506 710
Fonds reportés	0	0
Fonds dédiés	6 320 743	5 406 878
FONDS REPORTES ET DEDIES (II)	6 320 743	5 406 878
Provisions pour risques	2 086 157	1 167 544
Provisions pour charges	5 635 771	5 580 688
PROVISIONS (III)	7 721 928	6 748 232
Emprunts obligataires et assimilés	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	57 254 883	73 386 504
Emprunts, dettes financières divers	10 673 166	14 197 427
DETTES FINANCIERES	67 928 049	87 583 931
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 506 103	27 650 201
Dettes fiscales et sociales	25 938 000	31 372 712
DETTES D'EXPLOITATION	54 444 103	59 022 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 755 035	2 453 749
Autres dettes	5 748 439	5 886 913
DETTES HORS EXPLOITATION	7 503 474	8 340 662
Produits constatés d'avance	12 673 083	8 919 318
DETTES (IV)	142 548 709	163 866 824
Écarts de conversion Passif (V)	0	0
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	243 138 848	264 528 644

Compte de résultat

(en euros)	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	1 335	924
Ventes de biens		
- ESSMS	3 453	2 073
- Autres activités	188 395	220 542
Ventes de prestations de services		
- ESSMS	2 285 035	2 092 626
- Autres activités	75 636 163	75 348 327
Production stockée		
- ESSMS	0	0
- Autres activités	-21 920	2 176
Production immobilisée	12 414	577 638
Produits de tiers financeurs		
- Concours publics		
- ESSMS	143 174 364	138 989 684
- Autres activités	2 511 422	2 890 227
- Subventions d'exploitation	155 554 780	128 873 285
- Ressources liées à la générosité du public	0	0
- Contributions financières		
- ESSMS	1 900 920	2 195 788
- Autres activités	0	0
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges	19 575 976	19 479 376
Utilisations des fonds dédiés		
- ESSMS	600 164	295 412
- Autres activités	255 076	0
Autres produits	261 918	131 790
TOTAL I	401 939 495	371 099 868
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	133	1 282
Variation de stock	0	0
Achats matières premières, autres approvisionnements	965 327	708 708
Variations de stock de matières premières et approvisionnements	138 721	-147 542
Autres achats et charges externes	198 041 956	180 414 349
Impôts, taxes et versements assimilés	5 408 923	6 084 701
Salaires et traitements	111 881 060	109 137 339
Charges sociales	44 437 375	41 987 353
Dotations aux amortissements et dépréciations		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 157 023	9 429 865
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	0	0
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	8 473 399	10 190 789
Dotations aux provisions	6 624 914	6 947 332
Utilisations des fonds dédiés		
- ESSMS	1 361 334	1 126 361
- Autres activités	0	0
Autres charges	4 486 216	4 592 099
TOTAL II	390 976 381	370 472 636
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	10 963 114	627 232

Compte de résultat (suite)

(en euros)	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	830	815
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	18 937	18 729
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	47 864	24 445
TOTAL III	67 631	43 989
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 442 816	0
Intérêts et charges assimilées	919 742	1 057 596
Différences négatives de change	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0	0
TOTAL IV	5 362 558	1 057 596
2. RÉSULTAT FINANCIER (III – IV)	-5 294 927	-1 013 607
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	5 668 187	-386 375
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	937 594	2 398 564
Sur opérations en capital	10 798 516	33 961 360
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges	297 627	0
TOTAL V	12 033 737	36 359 924
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 907 855	618 598
Sur opérations en capital	16 808 457	32 066 566
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0	0
TOTAL VI	18 716 312	32 685 164
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V – VI)	-6 682 575	3 674 760
Participations des salariés (VII)	0	0
Impôts sur les sociétés (VIII)	10 164	15 436
Total des produits (I + III + V)	414 040 863	407 503 781
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	415 065 415	404 230 832
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-1 024 552	3 272 949
- ESSMS	616 020	832 555
- Autres activités	-1 640 572	2 440 394



Comité des Œuvres Sociales

du personnel du Conseil départemental d'Indre-et-Loire

Madame TROUILLEBOUT Sylvie
Chef du Service Organisation du travail-
Prestations-Budget

DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES



TOURS, le 29 juin 2022

Objet : Documents comptables.

Madame,

Veillez trouver ci-joint les documents comptables relatifs à notre exercice clos le 31 décembre 2021.

Vous en souhaitant bonne réception, je vous prie d'agréer, Madame, l'expression de ma considération distinguée.

Le Président du Comité des Œuvres Sociales

Philippe MALHERBE

COS
Corr : MALHERBE Philippe,
RABOT Nadège
Tel : 02 47 31 49 02
Poste : 69803

BILAN	COS 37 Hotel du Département Place de la Préfecture 37 927 - Tours cedex 9
--------------	---

au 31 décembre 2021

ACTIF	Exercice 2021		Exercice précédent	
	Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	31/12/2020

ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	19 608	19 608	-	1 961
		Droits au bail				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes					
	TOTAL	19 608	19 608	-	1 961	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations grévées de droit						
TOTAL	-	-	-	-		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Participations					
	Créances rattachées à des participations	30 973		30 973	30 972	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL	30 973	-	30 973	30 972		
Total de l'actif immobilisé		50 581	19 608	30 973	32 933	

ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnement				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL	-	-	-	-	
	CREANCES	Avces et acptes versés sur commandes	47 499		47 499	55 055
		Clients et comptes rattachés	159 085	-	159 085	101 941
		Autres créances	1 470		1 470	41 773
		TOTAL	208 054	-	208 054	198 769
DIVERS	Valeurs mobilières de placement	-		-	-	
	Disponibilités	514 847		514 847	486 798	
TOTAL	514 847	-	514 847	486 798		
Charges constatées d'avance		121 731		121 731	66 570	
Total de l'actif circulant et des charges constatées d'avance		844 632	-	844 632	752 137	

	Charges à répartir sur plrs exercices			-	-
	Primes de remboursement				
	Ecarts de conversion actif				

RESULTAT A RECYCLER	Déficit gest. convent. en attente contr.				
	Déficit gest. convent. en attente imput.				
TOTAL					

TOTAL DE L'ACTIF		895 213	19 608	875 605	785 070
-------------------------	--	----------------	---------------	----------------	----------------

BILAN		COS 37 Hotel du Département Place de la Préfecture 37 927 - Tours cedex 9	
au 31 décembre 2021			
PASSIF(avant répartition)		Exercice 31/12/2021	Exercice précédent au 31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds statutaires		
	Fonds statutaires complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	333 657	275 911
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	868	57 745	
Situation nette	334 525	333 656	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL	334 525	333 656	
FONDS REPORTÉS	Fonds reportés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
TOTAL	-	-	
PROV.	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
TOTAL	-	-	
DETTES	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires		
	Emprunts auprès des établissements de crédit		
	Emprunts et dettes financières divers		-
	TOTAL	-	-
	Avances et acomptes reçus sur commandes	-	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	220 975	142 540
	Dettes fiscales et sociales	144	236
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	19	81 378
Taxe Apprentissage (441811)			
TOTAL	221 138	224 154	
Produits constatés d'avance	319 941	227 259	
Total des dettes et des produits constatés d'avance	541 079	451 413	
Ecart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	875 605	785 070	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			

RÉSULTAT Exercice 2021		COS 37	
		Hotel du Département Place de la Préfecture 37 927 - Tours cedex 9	
Période de l'exercice : 01/01 au 31/12/2021		EXERCICE 2021	EXERCICE PRECEDENT au 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisation		
	Ventes de biens et services		
	-Biens		
	-Services		
	sous total	248 526	284 722
	Produits de tiers financeurs		
	Dotations et produits de tarification		
	Concours publics et subventions d'exploitation		
	Ressources liées à la générosité du public	409 725	406 531
	Dons manuels		
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	-	-	
Collectes			
Utilisations de fonds dédiés			
Autres produits	553	17 956	
TOTAL	658 804	709 209	
CHARGES D'EXPLOITATION	Marchandises :		
	*Achats		
	*Variations de stocks		
	Matières premières et autres approvisionnements :		
	*Achats		
	*Variations de stocks		
	Autres achats et charges externes	627 371	648 918
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements	17 298	
	Charges sociales	5 465	
	Dotations d'exploitation	1 961	3 921
	*sur immobilisations : amortissements : provisions		
	*sur actif circulant		
*pour risques et charges (6815)			
Subventions accordées par l'association			
Report en fonds dédiés			
Autres charges			
TOTAL	652 094	652 839	
RESULTAT D'EXPLOITATION (A)		6 710	56 370
OPERAT. FAITES EN COMMUN	Excédents attribués ou déficits transférés (B)		
	Déficits supportés ou excédents transférés (C)		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations		
	Prod. financiers d'autres V.M.P. et créances d'actif immobilier		
	Autres intérêts et produits assimilés	906	1 303
	Reprises sur provisions, transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL	906	1 303	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL	-	-	
RESULTAT FINANCIER (D)		906	1 303
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT (=A+B-C+D) (E)		7 616	57 673
RECETTES EXCEPTIONNELLES	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	769	309
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL	769	309	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 374	-
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL	7 374	-	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (F)		- 6 605	309
Impôt sur les bénéfices (G)		144	236
EXCEDENTS OU DEFICITS (=E+F-G+H-I)		868	57 747
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Produits			
	Prestation en nature du Conseil Conseil Général	27 555	24 090
Charges			
	Prestation en nature du Conseil Conseil Général	27 555	24 090

ASSOCIATION CREPI TOURAINE

**RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

établi en application de l'article L612-5
du Code de commerce

Exercice clos le 31/12/2021

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	20 400		20 400	20 400		
	Constructions	279 919	151 274	128 644	152 241	23 597-	15.50-
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	42 427	24 328	18 099	32 213	14 114-	43.81-
	Immobilisations en cours	142 305		142 305		142 305	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	75 074		75 074	74 843	231	0.31	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	560 125	175 603	384 522	279 696	104 826	37.48	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 965		4 965		4 965	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	45 039		45 039	43 725	1 314	3.01
	Autres créances	58 369		58 369	65 767	7 398-	11.25-
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	626 595		626 595	626 676	81-	0.01-	
Charges constatées d'avance (3)	2 560		2 560	2 971	410-	13.81-	
Total III	737 528		737 528	739 138	1 610-	0.22-	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 297 653	175 603	1 122 051	1 018 835	103 216	10.13	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	657 107	526 593	130 515	24.78
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	127 995	130 515	2 520-	1.93-
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	11 250	16 875	5 625-	33.33-	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	796 353	673 982	122 370	18.16	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	8 716	11 867	3 151-	26.55-
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
Fonds dédiés sur autres ressources	63 352	66 139	2 787-	4.21-	
Total III	72 068	78 006	5 938-	7.61-	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	30 000		30 000	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 917	17 888	5 028	28.11
	Dettes fiscales et sociales	91 114	95 214	4 099-	4.31-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 985		1 985		
Instrument de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	107 614	153 744	46 130-	30.00-
	Total IV	253 630	266 846	13 216-	4.95-
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 122 051	1 018 835	103 216	10.13

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

146 016

113 102

RBA



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	349 715	306 050	43 665	14.27
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	344 076	300 050	44 026	14.67
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	16 984	4 563	12 421	272.20
Collectes		4 652	4 652-	100.00-
Cotisations	50 390	54 945	4 555-	8.29-
Autres produits	28 683	27	28 656	NS
Total I	789 848	670 287	119 561	17.84
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	113 035	83 173	29 862	35.90
Impôts, taxes et versements assimilés	16 609	17 420	811-	4.66-
Salaires et traitements	373 963	333 118	40 845	12.26
Charges sociales	117 529	112 506	5 023	4.46
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	32 543	32 791	248-	0.76-
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions				
Pour risques et charges : dotations aux provisions	870	3 638	2 768-	76.09-
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	46	2	44	NS
Total II	654 595	582 648	71 947	12.35
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	135 253	87 639	47 614	54.33
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	12 510		12 510	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	765	912	147-	16.09-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	765	912	147-	16.09-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	765	912	147-	16.09-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	123 508	88 551	34 958	39.48
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 184	35 328	24 144-	68.34-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	11 184	35 328	24 144-	68.34-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	311		311	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 092	133	8 959	NS
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	9 402	133	9 270	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 782	35 195	33 413-	94.94-
Impôts sur les bénéfices (IX)	82	92	10-	10.87-
Total des produits (I+III+V+VII)	801 798	706 527	95 271	13.48
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	676 589	582 873	93 716	16.08
Solde intermédiaire	125 208	123 654	1 555	1.26
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	8 787	15 261	6 474-	42.42-
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	6 000	8 400	2 400-	28.57-
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	127 995	130 515	2 520-	1.93-

CROIX ROUGE FRANCAISE

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes combinés**

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

BILAN

Actif

En K€	Notes	31/12/2021		31/12/2020	
		Brut	Amort. et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles	1	58 679	45 869	12 810	11 920
Frais d'établissement		1 524	818	706	832
Frais de recherche et de développement		227	185	43	65
Donations temporaires d'usufruit		100	6	94	94
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		51 756	44 860	6 896	5 035
Immobilisations incorporelles en cours		5 072		5 072	5 894
Avances et acomptes				0	0
Immobilisations corporelles	2	1 152 961	688 157	464 804	555 539
Terrains		48 657	5 734	42 923	43 001
Constructions		703 429	409 383	294 047	389 030
Installations techniques, matériel et outillage industriels		105 856	77 210	28 646	26 777
Autres immobilisations corporelles		266 909	195 731	71 178	71 319
Immobilisations corporelles en cours		27 745	99	27 646	24 992
Avances et acomptes		365		365	421
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	3	13 651	79	13 573	12 031
Immobilisations financières	4	59 050	5 984	53 066	27 517
Participations et Créances rattachées		1 997	50	1 947	1 370
Participations - Mlse en équivalence		15 426		15 426	0
Autres titres immobilisés		297	3	294	217
Prêts		14 247	157	14 090	13 848
Autres		27 083	5 774	21 309	12 082
Total I		1 284 342	740 088	544 254	607 007
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours		5 489	228	5 261	5 776
Créances		331 170	22 145	309 025	293 063
Créances clients, usagers et comptes rattachés	5	93 134	19 586	73 548	66 915
Créances reçues par legs ou donations	6	14 913		14 913	14 061
Autres	7	223 122	2 559	220 563	212 087
Valeurs mobilières de placement	8	238 602		238 602	181 646
Instruments de trésorerie				0	0
Disponibilités	8	112 254		112 254	130 599
Charges constatées d'avance		10 055		10 055	7 741
Total II		697 569	22 373	675 196	618 825
Frais d'émission des emprunts (III)		0		0	1 772
Primes de remboursement des emprunts (IV)				0	0
Ecarts de conversion Actif (V)		371		371	393
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		1 982 282	762 461	1 219 821	1 227 997

Passif

En K€	Notes	31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise		142 405	135 439
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires		142 405	135 439
Fonds propres avec droit de reprise		13 332	13 196
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires		13 332	13 196
Ecart de réévaluation		2 182	2 182
Réserves		58 661	104 188
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres		58 661	104 188
Report à nouveau		55 516	-23 728
Report à nouveau en gestion propre		77 926	-1 391
Report à nouveau en gestion contrôlée		-22 410	-22 337
Excédent ou déficit de l'exercice		37 549	40 105
Situation nette (sous total)		309 645	271 382
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement		82 497	78 682
Provisions règlementées		28 320	26 698
Total I	9	420 462	376 762
FONDS REPORTES ET DEDIES			
Fonds reportés liés aux legs ou donations		22 757	21 929
Fonds dédiés		139 804	109 101
Total II	10	162 561	131 030
PROVISIONS			
Provisions pour risques		119 686	109 186
Provisions pour charges		4 320	684
Total III	11	124 007	109 871
DETTES			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	12	122 393	210 834
Emprunts et dettes financières diverses	12	50 414	50 228
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		68 726	66 969
Dettes des legs ou donations	13	6 027	4 463
Dettes fiscales et sociales	14	157 610	119 821
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 724	7 590
Autres dettes	15	51 761	42 928
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	16	48 848	107 370
Total IV		512 504	610 204
Ecarts de conversion Passif (V)		287	131
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)		1 219 821	1 227 997

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat

	Notes	31/12/2021	31/12/2020
En K€			
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cotisations		755	854
Ventes de biens et services	18	239 999	212 307
Ventes de biens		25 372	18 628
<i>dont ventes de dons en nature</i>		18 150	13 033
Ventes de prestations de service		214 627	193 680
<i>dont parrainages</i>		985	510
Produits de tiers financeurs		1 167 638	1 062 733
Concours publics et subventions d'exploitation	19	1 065 398	957 105
Concours publics		631 320	604 755
Subventions d'exploitation		434 078	352 350
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
Ressources liées à la générosité du public		102 239	93 096
Dons manuels	20	74 885	80 256
Mécénats		9 106	135
Legs, donations et assurances-vie	21	18 247	12 705
Contributions financières		2	12 532
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		39 048	42 919
Utilisations des fonds dédiés		60 977	58 470
Autres produits	22	19 430	15 772
Total I		1 527 847	1 393 056
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises		1 247	1 598
Variation de stock		561	-2 810
Autres achats et charges externes	23	419 908	354 067
Aides financières	24	63 202	79 959
Impôts, taxes et versement assimilés		5 081	6 294
Salaires et traitements		528 275	500 630
Charges sociales		287 385	259 746
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		50 847	57 356
Dotations aux provisions		46 542	41 758
Report en fonds dédiés		91 528	65 981
Autres charges		12 738	11 582
Total II		1 507 314	1 376 161
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		20 533	16 896

COMPTES DE RÉSULTAT (SUITE)

Compte de résultat (Suite)

	Notes	31/12/2021	31/12/2020
En K€			
PRODUITS FINANCIERS			
De participation		0	1
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		0	2
Autres intérêts et produits assimilés		487	212
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		86	582
Différences positives de change		155	62
Revenus et produits nets de cessions de VMP			
Total III		728	859
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		136	377
Intérêts et charges assimilées		5 990	8 065
Différences négatives de change		236	271
Charges nettes sur valeurs mobilières de placement			
Total IV		6 362	8 712
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		-5 634	-7 853
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		14 899	9 043
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		1 596	2 705
Sur opérations en capital		31 671	50 029
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 434	3 712
Total V		34 700	56 447
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		2 973	7 942
Sur opérations en capital		7 033	12 520
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 045	4 923
Total VI		12 050	25 384
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		22 650	31 062
Participations des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)			
Total des produits (I + III + V)		1 563 276	1 450 362
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 525 727	1 410 257
EXCEDENT OU DEFICIT		37 549	40 105
<i>Part gestion propre</i>		<i>32 793</i>	<i>33 886</i>
<i>Part gestion contrôlée</i>		<i>4 756</i>	<i>6 219</i>
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature alimentaires		7 768	4 191
Dons en nature vestimentaires		25	65
Dons en nature matériels		893	10 216
Prestations en nature		2 360	3 345
Mise à dispositions de locaux et matériels		7 433	6 572
Bénévolat		339 788	272 487
RESSOURCES		358 267	296 877
Secours en nature alimentaires		7 768	4 191
Secours en nature vestimentaires		25	65
Secours en nature matériels		893	10 216
Prestations gratuites		2 360	3 345
Mise à dispositions de locaux et matériels		7 433	6 572
Personnel bénévole		339 788	272 487
EMPLOIS		358 267	296 877



ASSOCIATION ECOPIA

2021

Bilan ECOPIA 21

ASSOCIATION ECOPIA		BILAN ACTIF				
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021		Présenté en Euros - Avec comptes substitués				
ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	405	405				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	17 648	12 106	5 542	3,42	5 303	3,72
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations						
Créances rattachées à des participations	400		400	0,25	400	0,28
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	18 453	12 511	5 942	3,66	5 703	4,01
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés	56 142		56 142	34,60	37 390	26,26
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					8 337	5,85
. Personnel					88	0,06
. Organismes sociaux					2 555	1,79
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	26 855		26 855	16,55	38 855	27,29
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	73 322		73 322	45,19	49 469	34,74
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	156 320		156 320	96,34	136 694	96,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	174 773	12 511	162 262	100,00	142 397	100,00

ASSOCIATION ECOPIA**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise	163 440	100,73	109 430	76,85
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Report à nouveau	-75 170	-46,32	-75 170	-52,78
Résultat de l'exercice	-21 214	-13,06	54 010	37,93
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecarts de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL(I)	67 056	41,33	88 270	61,99
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
TOTAL (II)				
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL(III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	9 765	6,02	4 668	3,28
Autres	85 441	52,66	39 459	27,71
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			10 000	7,02
TOTAL(IV)	95 206	58,67	54 127	38,01
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	162 262	100,00	142 397	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

ASSOCIATION ECOPIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Ventes de marchandises								
Production vendue de biens								
Prestations de services	138 410		138 410	100,00	88 450	100,00	49 960	56,48
Montants nets produits d'expl.	138 410		138 410	100,00	88 450	100,00	49 960	56,48
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:								
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			117 420	84,83	170 220	192,45	-52 800	-31,01
Cotisations			20	0,01			20	N/S
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs								
Autres produits								
Reprise sur provisions, dépréciations			534	0,39	6 499	7,35	-5 965	-91,77
Transfert de charges								
Sous-total des autres produits d'exploitation			117 974	85,24	176 719	199,80	-58 745	-33,23
Total des produits d'exploitation (I)			256 384	185,24	265 169	299,80	-8 785	-3,30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Exédent transféré (II)								
PRODUITS FINANCIERS:								
De participations								
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif								
Autres intérêts et produits assimilés			313	0,23	236	0,27	77	32,63
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (III)			313	0,23	236	0,27	77	32,63
PRODUITS EXCEPTIONNELS:								
Sur opérations de gestion								
Sur opérations en capital			1 949	1,41	20	0,02	1 929	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Total des produits exceptionnels (IV)			1 949	1,41	20	0,02	1 929	N/S
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			258 647	186,87	265 425	300,08	-6 778	-2,54
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT			-21 214	-15,32			-21 214	N/S
TOTAL GENERAL			279 860	202,20	265 425	300,08	14 435	5,44
CHARGES D'EXPLOITATION:								
Achats de marchandises								
Variations stocks de marchandises								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements								
Autres achats non stockés			31 771	22,86	13 029	11,73	18 742	143,86
Services extérieurs			17 284	12,49	27 947	31,00	-10 663	-39,14
Autres services extérieurs			21 126	15,28	11 094	12,54	10 032	90,43
Impôts, taxes et versements assimilés			1 586	1,15	1 699	1,92	113	-6,64
Salaires et traitements			148 541	107,32	118 862	134,38	29 679	24,97
Charges sociales			58 082	41,98	35 221	39,82	22 861	64,91
Autres charges de personnel								
Subventions accordées par l'association								

ASSOCIATION ECOPIA

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Présenté en Euros
- Avec comptes substitués

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)		%
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 251	0,90	906	1,02	345	30,06	
.Sur immobilisations : dotation aux amortissements							
.Sur immobilisations : dotation aux dépréciations							
.Sur actif circulant : dotation aux dépréciations							
.Pour risques et charges : dotation aux provisions							
(-)Engagements à réaliser sur ressources affectées							
Autres charges	218	0,16	2 657	3,00	-2 439	-91,79	
Total des charges d'exploitation (I)	279 860	202,20	211 415	239,02	68 445		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Déficit transféré (II)							
CHARGES FINANCIERES:							
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (III)							
CHARGES EXCEPTIONNELLES:							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions							
Total des charges exceptionnelles (IV)							
Participation des salariés aux résultats (V)							
Impôts sur les sociétés (VI)							
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	279 860	202,20	211 415	239,02	68 445	32,37	
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			54 010	61,06	-54 010	-100,00	
TOTAL GENERAL	279 860	202,20	265 425	300,08	14 435	5,44	

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE							
PRODUITS :							
Bénévolat							
Prestations en nature							
Dons en nature							
TOTAL							
CHARGES :							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite de biens et services							
Prestations							
Personnel bénévole							
TOTAL							

EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Béatrice Wacongne

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 22/02/2023

037090 P.DEP INDRE-ET-LOIRE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	22
1. Bilan (Etat B1)	23
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	28
3. Compte de résultat consolidé (toutes activités confondues) (Etat B2-2)	32
4. Balance des comptes (Etat B3)	36
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	58
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	60
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	61
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	63
4ème PARTIE : SIGNATURES	65

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -
BILAN

Exercice 2022

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	880 352,70	880 352,70
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	1 035 330,81	1 035 330,81
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	77 362,28	77 362,28
Réserve de compensation des déficits	229 265,68	266 100,72
Réserve de compensation des charges d'amortissement		
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire		
Report à nouveau déficitaire		
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-362 815,44	-36 835,04
Subventions d'investissement	2 097 648,11	1 013 206,92
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées	535 176,00	535 176,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	4 492 320,14	3 770 694,39
		26/27

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -
BILAN

Exercice 2022

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	205 612,26	205 612,26
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	205 612,26	205 612,26
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	5 301 900,00	3 228 625,00
Emprunts et dettes financières divers	78 214,79	34 761,90
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	26 342,22	121 921,62
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	202 550,80	53 224,66
Dettes fiscales et sociales	124 217,13	118 749,87
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	47 602,86	9 870,88
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	2 436,75	3 371,77
Autres	85 947,86	60 290,76
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	5 869 212,41	3 630 816,46
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	8 823,72	2 490,11
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	8 823,72	2 490,11
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	10 575 968,53	7 609 613,22
		27/27

RESULTATS50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	3 718,80	3 163,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	5 039 408,39	4 919 701,96
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	45 124,85	25 150,72
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	74 423,63	2 031,10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 162 675,67	4 950 046,78
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	523 300,98	473 208,10
Services extérieurs et autres	315 463,31	381 265,35
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	369 710,70	362 890,30
- autres	1 674,81	1 449,55
Charges de personnel		
- salaires et traitements	2 956 100,93	2 752 660,72
- charges sociales	1 195 615,64	880 766,56
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	89 992,68	136 154,21
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 202,33	1,24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 459 061,38	4 988 396,03
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-296 385,71	-38 349,25
		29/31

RESULTATS50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	86 875,84	23 821,34
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	86 875,84	23 821,34
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-86 875,84	-23 821,34
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-383 261,55	-62 170,59
		30/31

RESULTATS50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 973,36	512,52
- exercices antérieurs	218,88	
Sur opérations en capital	20 823,89	25 343,45
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	23 016,13	25 855,97
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	40,00	
- exercices antérieurs	2 530,02	520,42
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 570,02	520,42
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 446,11	25 335,55
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	5 185 691,80	4 975 902,75
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	5 548 507,24	5 012 737,79
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-362 815,44	-36 835,04
		31/31

RESULTATS50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -
COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ (toutes activités confondues)

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	3 718,80	3 163,00
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	5 039 408,39	4 919 701,96
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	45 124,85	25 150,72
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	74 423,63	2 031,10
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	5 162 675,67	4 950 046,78
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	523 300,98	473 208,10
Services extérieurs et autres	315 463,31	381 265,35
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	369 710,70	362 890,30
- autres	1 674,81	1 449,55
Charges de personnel		
- salaires et traitements	2 956 100,93	2 752 660,72
- charges sociales	1 195 615,64	880 766,56
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	89 992,68	136 154,21
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	7 202,33	1,24
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	5 459 061,38	4 988 396,03
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-296 385,71	-38 349,25
		33/35

RESULTATS

50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -

Exercice 2022

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ (toutes activités confondues)

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	86 875,84	23 821,34
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	86 875,84	23 821,34
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-86 875,84	-23 821,34
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-383 261,55	-62 170,59
		34/35

RESULTATS

50500 - EHPAD CHATEAU LA VALLIERE -

Exercice 2022

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ (toutes activités confondues)

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	1 973,36	512,52
- exercices antérieurs	218,88	
Sur opérations en capital	20 823,89	25 343,45
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	23 016,13	25 855,97
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	40,00	
- exercices antérieurs	2 530,02	520,42
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées		
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	2 570,02	520,42
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 446,11	25 335,55
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	5 185 691,80	4 975 902,75
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	5 548 507,24	5 012 737,79
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	-362 815,44	-36 835,04
		35/35

EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

COMPTE DE GESTION EXERCICE 2022

PRÉSENTÉ À
M le directeur départemental des finances
publiques

PAR LE(S) COMPTABLE(S)
Mme Béatrice Wacongne

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION
DU 01/01/2022 AU 10/03/2023

037090 P.DEP INDRE-ET-LOIRE

Nomenclature M22 EPRD Evaluatif

SOMMAIRE

Le Compte de Gestion sur Chiffres

1ère PARTIE : EXÉCUTION DE L'EPRD (Etats A)	4
1. Situation synthétique des prévisions et réalisations (Etat A1)	5
2. Situation détaillée des prévisions et réalisations (Etat A2)	11
2ème PARTIE : GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIÈRE (Etats B)	24
1. Bilan (Etat B1)	25
1. Bilan Actif	
2. Bilan Passif	
2. Compte de résultat (Etat B2-1)	30
3. Compte de résultat consolidé (toutes activités confondues) (Etat B2-2)	34
4. Balance des comptes (Etat B3)	38
5. Balance des valeurs inactives (Etat B4)	60
3ème PARTIE : AFFECTATION DES RÉSULTATS (Etats C)	62
1. Tableau général d'affectation du résultat de l'exercice N-1 au cours de l'exercice N (Etat C1)	63
2. Détermination des résultats de l'exercice N à affecter au cours de l'exercice N+1 (Etat C2)	65
4ème PARTIE : SIGNATURES	67

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

BILAN

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais d'études, de recherche et de développement	24 825,80	12 343,65	12 482,15	9 716,85
Contributions aux investissements communs des GHT				
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	32 887,44	27 533,84	5 353,60	3 692,50
Autres immobilisations incorporelles	490,51	294,30	196,21	228,91
Immobilisations incorporelles en cours				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	44 616,06	35 039,21	9 576,85	11 749,31
Constructions	986 251,73	226 257,74	759 993,99	202 389,73
Installations, matériel et outillage techniques	143 993,67	142 622,64	1 371,03	2 721,80
Collections, oeuvres d'art ; autres immobilisations corporelles	1 092 327,22	706 719,74	385 607,48	359 557,17
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours	560 608,06		560 608,06	
Immobilisations affectées ou mises à disposition				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	2 886 000,49	1 150 811,12	1 735 189,37	590 056,27

26/27

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

BILAN

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET DÉPRÉCIATIONS	NET	NET
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN COURS				
. Matières premières				
. Autres approvisionnements				
. En cours de production de biens				
. Produits				
. Marchandises				
. Autres stocks				
CRÉANCES D'EXPLOITATION				
. Usagers	92 908,39		92 908,39	325 383,24
. Caisse pivot				907,19
. Autres tiers payants	57 564,05		57 564,05	70 110,21
. Créances irrécouvrables admises en non-valeur				
. Autres	31 553,43		31 553,43	3 524,26
CRÉANCES DIVERSES				
. Avances de frais relatifs à la gestion des biens des malades protégés				
. Autres	36 348,22		36 348,22	44 790,31
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	1 033 916,91		1 033 916,91	574 894,44
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	1 252 291,00		1 252 291,00	1 019 609,65
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Dépenses à classer ou à régulariser	10 751,97		10 751,97	
Ecart de conversion Actif				
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (III)	10 751,97		10 751,97	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)	4 149 043,46	1 150 811,12	2 998 232,34	1 609 665,92

27/27

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
CAPITAUX PROPRES		
APPORTS	211 396,27	211 396,27
RÉSERVES		
Excédents affectés à l'investissement	394 157,52	527 738,60
Excédents affectés à la couverture du besoin en fonds de roulement	30 990,97	30 990,97
Réserve de compensation des déficits	173 839,74	77 543,51
Réserve de compensation des charges d'amortissement		40 000,00
REPORT À NOUVEAU		
Report à nouveau excédentaire	272 485,10	3 904,02
Report à nouveau déficitaire	-52 521,74	-63 738,57
Dépenses rejetées par l'autorité de tarification	-6 346,77	-6 346,77
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	332 070,96	202 513,06
Subventions d'investissement	775 522,18	133 881,10
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
Provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement		
Autres provisions réglementées	175 145,00	25 145,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 306 739,23	1 183 027,19
		28/29

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

BILAN

PASSIF	Exercice 2022	Exercice 2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	175 646,88	175 646,88
Provisions pour charges	10 070,00	10 070,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	185 716,88	185 716,88
DETTES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires		
Emprunts auprès des établissements de crédit	243 330,74	50 552,52
Emprunts et dettes financières divers	3 083,87	850,00
DETTES D'EXPLOITATION		
Avances reçues	20 035,70	8 366,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 162,86	50 146,11
Dettes fiscales et sociales	48 023,94	69 582,59
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 935,16	
Fonds déposés par les usagers, les hébergés	114,00	217,00
Autres	52 712,64	50 710,03
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (III)	495 398,91	230 424,25
COMPTES DE RÉGULARISATION		
Recettes à classer ou à régulariser	10 377,32	10 497,60
Ecart de conversion Passif		
TOTAL COMPTES DE RÉGULARISATION (IV)	10 377,32	10 497,60
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	2 998 232,34	1 609 665,92
		29/29

RESULTATS53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	5 668,33	4 091,54
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 905 620,42	3 900 781,82
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	23 324,09	3 251,14
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	23 186,33	134 093,05
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 957 799,17	4 042 217,55
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	424 475,86	348 400,05
Services extérieurs et autres	332 110,88	318 340,37
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	144 183,36	135 211,30
- autres		30 720,00
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 965 249,65	2 077 925,56
- charges sociales	866 679,44	859 022,31
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	85 582,47	86 376,02
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	4 082,73	930,55
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 822 364,39	3 856 926,16
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	135 434,78	185 291,39
		31/33

RESULTATS53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 229,04	2 114,54
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 229,04	2 114,54
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 229,04	-2 114,54
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	132 205,74	183 176,85
		32/33

RESULTATS53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'ACTIVITÉ PRINCIPALE

Exercice 2022

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	346 035,79	
- exercices antérieurs	665,00	
Sur opérations en capital	22 431,23	25 015,07
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	369 132,02	25 015,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	19 266,80	5 678,86
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées	150 000,00	
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	169 266,80	5 678,86
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	199 865,22	19 336,21
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 326 931,19	4 067 232,62
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 994 860,23	3 864 719,56
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	332 070,96	202 513,06
		33/33

RESULTATS

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ (toutes activités confondues)

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue		
- prestations de services	5 668,33	4 091,54
- divers		
Production stockée ou déstockage de production		
Dotations et produits de la tarification	3 905 620,42	3 900 781,82
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation et participations	23 324,09	3 251,14
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges		
Autres produits	23 186,33	134 093,05
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	3 957 799,17	4 042 217,55
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'autres approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	424 475,86	348 400,05
Services extérieurs et autres	332 110,88	318 340,37
Impôts, taxes et versements assimilés		
- sur rémunérations	144 183,36	135 211,30
- autres		30 720,00
Charges de personnel		
- salaires et traitements	1 965 249,65	2 077 925,56
- charges sociales	866 679,44	859 022,31
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions des immobilisations	85 582,47	86 376,02
- dotations aux dépréciations sur actif circulant		
- dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions pour risques et charges		
Autres charges	4 082,73	930,55
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	3 822 364,39	3 856 926,16
1- RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	135 434,78	185 291,39
		35/37

RESULTATS

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ (toutes activités confondues)

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS FINANCIERS		
De participations et des immobilisations financières		
Revenus des valeurs mobilières de placement, escomptes obtenus et autres produits financiers		
Reprises sur provisions		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)		
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 229,04	2 114,54
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 229,04	2 114,54
2- RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 229,04	-2 114,54
3- RÉSULTAT COURANT (I-II+III-IV)	132 205,74	183 176,85
		36/37

RESULTATS

53000 - EHPAD LE CLOS VERNOU S/BRENNE

Exercice 2022

COMPTE DE RÉSULTAT CONSOLIDÉ (toutes activités confondues)

POSTES	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant	346 035,79	
- exercices antérieurs	665,00	
Sur opérations en capital	22 431,23	25 015,07
Reprises sur dépréciations et provisions		
- reprises sur les provisions réglementées		
- reprises sur les dépréciations exceptionnelles		
Transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	369 132,02	25 015,07
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
- exercice courant		
- exercices antérieurs	19 266,80	5 678,86
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
- dotations aux provisions réglementées	150 000,00	
- dotations aux amortissements et aux dépréciations		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	169 266,80	5 678,86
4- RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	199 865,22	19 336,21
5- TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	4 326 931,19	4 067 232,62
6- TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI)	3 994 860,23	3 864 719,56
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (5-6)	332 070,96	202 513,06
		37/37

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2021

ENTRAIDE ET SOLIDARITES

 **Des experts à votre service.**

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE inscrite aux tableaux de l'Ordre des régions :
Bretagne, Centre-Val de Loire, Île-de-France, Normandie, Pays de Loire

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
membre de la Compagnie Régionale
Ouest-Atlantique

SIÈGE SOCIAL :
Parc Technopole – Rue Albert Einstein
53810 CHANGÉ

ADRESSE POSTALE : Parc Technopole - Rue Albert Einstein - CS 83006 - 53063 LAVAL Cedex 9
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 7 809 300 € - RCS LAVAL 557 150 067 - N° D'IDENTIFICATION FISCALE FR 48 557 150 067 - CODE APE 6920Z

Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions brevets droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles (1)					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
ACTIF IMMOBILISE	Terrains	464 341		464 341	464 341
	Constructions	6 121 547	3 077 242	3 044 305	3 023 398
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 078 961	893 066	185 895	198 954
	Autres immobilisations corporelles	2 459 898	1 864 347	595 552	482 769
	Immobilisations corporelles en cours	495 080		495 080	86 712
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		11 386 438	5 941 508	5 444 930	4 814 127
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et Acomptes versés sur commandes					
ACTIF CIRCULANT	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	748 202	18 882	729 320	568 887
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)		5 545 497	18 882	5 526 615	5 005 719
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		16 931 935	5 960 390	10 971 545	9 819 846
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an				281 701	296 709

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	1 139 620	1 139 620
Fonds propres complémentaires	430 833	430 833
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	509 430	494 358
Autres		
Report à nouveau	556 478	477 636
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs	419 782	154 266
Excédent ou déficit de l'exercice	346 188	344 358
Total des fonds propres (situation nette)	3 402 331	3 041 071
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	707 689	398 836
Provisions réglementées	2 251 458	2 251 458
Total des autres fonds propres	2 959 147	2 650 294
Total des fonds propres	6 361 478	5 691 365
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	975 360	563 345
Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	33 037	19 305
Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Fonds dédiés sur concours publics		
Total des fonds reportés et dédiés	1 008 397	582 650
Provisions		
Provisions pour risques	6 838	51 459
Provisions pour charges	575 343	457 890
Total des provisions	582 181	509 349
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 336 442	1 102 061
Emprunts et dettes financières divers	31 662	23 507
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 178	22 503
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	477 929	327 201
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 106 390	1 354 845
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 674
Autres dettes	29 587	175 903
Produits constatés d'avance	22 300	28 787
Total des dettes	3 019 489	3 086 482
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	10 971 545	9 819 846
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	346 187,61	344 357,82
(1) Dont à moins d'un an	1 808 645	2 021 761
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et @CP		

Présentation

Compte de Résultat

1/2

	31/12/2021	31/12/2020
	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	4 045	5 000
Vente de biens et services		
Ventes de biens	6 291	(4 299)
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	1 571 078	1 186 583
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	13 773 956	13 072 364
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	20 840	28 437
Mécénats	100 306	61 479
Legs, donations et assurances-vie	107 983	
Contributions financières	32 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	308 447	302 975
Utilisations des fonds dédiés	461 711	191 681
Autres produits	144 335	30 586
Total des produits d'exploitation	16 530 993	14 874 807
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	26 963	26 035
Variation de stock	(2 088)	5 853
Achats de matières et autres approvisionnements	564 869	425 635
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	4 261 289	3 751 393
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	626 776	590 515
Salaires et traitements	6 546 151	6 242 691
Charges sociales	2 020 741	1 990 647
Dotations aux amortissements et dépréciations	511 072	485 593
Dotations aux provisions	172 605	80 175
Reports en fonds dédiés	887 458	440 746
Autres charges	594 610	510 315
Total des charges d'exploitation	16 210 447	14 549 598
RESULTAT D'EXPLOITATION	320 545	325 209

Présentation

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2021	31/12/2020	
	RESULTAT D'EXPLOITATION	320 545	325 209
PRODUITS FINANCIERS	De participation		240
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	5 653	6 805
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	5 653	7 044
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	17 968	18 285
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	17 968	18 285
	RESULTAT FINANCIER	(12 316)	(11 241)
	RESULTAT COURANT avant impôts	308 230	313 968
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	25 117	8 938
	Sur opérations en capital	49 279	40 328
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	74 397	49 266
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	28 044	12 318
	Sur opérations en capital	8 395	4 390
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		2 168
	Total des charges exceptionnelles	36 439	18 876
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	37 958	30 390
	Participation des salariés aux résultats		
	Impôts sur les bénéfices		
	TOTAL DES PRODUITS	16 611 042	14 931 117
	TOTAL DES CHARGES	16 264 854	14 586 759
	EXCEDENT ou DEFICIT	346 188	344 358
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature	41 507	
	Prestations en nature	5 000	7 200
	Bénévolat	149 825	125 882
	TOTAL	196 332	133 082
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	5 000	7 200
	Prestations	41 507	
	Personnel bénévole	149 825	125 882
	TOTAL	196 332	133 082

Présentation

F.M.S. EVENTS 37

48 chemin des Lacs

37340 HOMMES

COMPTES ANNUELS

LIWEN CONSEILS

Zone du Keneah nord

56400 PLOUGOUMELLEN

0297588484

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/10/2021 12			Exercice N-1 31/10/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	4 328	4 328		255	255	100.00
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 436	1 436		397	397	100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	242 303	83 387	158 915	177 443	18 528	10.44
	Installations techniques, matériel et outillage	246 653	146 046	100 608	135 037	34 430	25.50
	Autres immobilisations corporelles	61 951	23 765	38 185	51 153	12 968	25.35
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	2		2	1	1	100.00	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	500		500	500			
Autres immobilisations financières	7 044		7 044	7 044			
Total II	564 217	258 963	305 254	371 830	66 576	17.90	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	6 484		6 484		6 484	
	En-cours de production de biens				20 359	20 359	100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 040		3 040	6 715	3 676	54.74
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	53 306		53 306	12 538	40 768	325.16
	Autres créances	108 158		108 158	4 684	103 474	NS
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	120		120	120			
Disponibilités	53 722		53 722	176 065	122 342	69.49	
Charges constatées d'avance (3)	1 439		1 439	5 766	4 327	75.04	
Total III	226 269		226 269	226 247	22	0.01	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	790 486	258 963	531 523	598 077	66 553	11.13	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/10/2021	12	31/10/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 61 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	61 000		61 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 832		800		1 032	128.97
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	19 604		22 195		41 799	188.33
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	18 289		42 831		24 542	57.30
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	100 725		82 436		18 289	22.19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	341 797		417 987		76 190	18.23
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	174		23 675		23 501	99.27
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 760		29 856		13 904	46.57
	Dettes fiscales et sociales	44 983		35 073		9 910	28.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	84		9 050		8 966	99.07	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	430 798		515 641		84 843	16.45
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		531 523		598 077		66 553	11.13

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

202 216

292 029

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/10/2021 12			Exercice N-1 31/10/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	195 494		195 494	305 977	110 483	36.11
Production vendue de biens	42 500		42 500		42 500	
Production vendue de services	10 593		10 593	15 516	4 924	31.73
Chiffre d'affaires NET	248 586		248 586	321 493	72 906	22.68
Production stockée			20 359	20 359	40 718	200.00
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			246 054	172 164	73 890	42.92
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 957	4 552	406	8.91
Autres produits			8	15	7	45.86
Total des Produits d'exploitation (I)			479 247	518 583	39 336	7.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			54 761	85 744	30 982	36.13
Variation de stock (marchandises)			1 144	4 552	5 696	125.14
Achats de matières premières et autres approvisionnements			20 895	15 817	5 077	32.10
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 484		6 484	
Autres achats et charges externes *			172 626	127 460	45 166	35.44
Impôts, taxes et versements assimilés			1 930	4 785	2 855	59.66
Salaires et traitements			137 390	140 164	2 774	1.98
Charges sociales			26 302	27 564	1 262	4.58
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			68 459	78 773	10 315	13.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 569	5 945	1 377	23.16
Total des Charges d'exploitation (II)			481 592	481 701	109	0.02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 345	36 882	39 227	106.36
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/10/2021	12	31/10/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		112			112	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		99		737	637	86.50
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		211		737	525	71.32
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		6 783		3 677	3 106	84.48
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		6 783		3 677	3 106	84.48
2. Résultat financier (V-VI)		6 572		2 940	3 631	123.50
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		8 917		33 941	42 859	126.27
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		20 316		6 571	13 745	209.19
Produits exceptionnels sur opérations en capital		20 183		29 341	9 158	31.21
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		40 499		35 912	4 588	12.77
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 787		2 550	763	29.91
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 506		24 274	12 769	52.60
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		13 293		26 824	13 531	50.44
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		27 207		9 088	18 119	199.38
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)				198	198	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)		519 957		555 231	35 274	6.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		501 668		512 400	10 732	2.09
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		18 289		42 831	24 542	57.30

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Exercice clos le 31 décembre **2019**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

FICOSIL, S.C.I.
303 rue Giraudeau
37000 Tours

www.groupey.fr



FICOSIL, S.C.I.

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société FICOSIL,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FICOSIL, relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Gérant le 5 mai 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « *Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels* » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

ALLIANCE AUDIT EXPERTISE & CONSEIL

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Insérée au tableau de l'Ordre de la Région Pays de Loire - 310033149
Membre indépendant du réseau NEXIA - Membre du réseau COMPTON (A.F.C.)

SAS au capital de 150 000 €
Siège social : Parc Equatop - 59 rue du mûrier - 37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE - FRANCE
RCS TOURS 884 882 779 - 495 692 02

NIORT - PARIS - TOURS - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - FONTEVAULTÉ-LE-COMTE - NANTES - LUGON

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Nous avons vérifié le caractère approprié des principes comptables appliqués et le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que la présentation d'ensemble des comptes.

En particulier, la note "*État des provisions*" de l'annexe expose les principes et modalités d'évaluation retenus par votre société pour l'estimation de la provision pour gros entretien.

En outre, la note "*Évaluation des amortissements*" de l'annexe décrit les modalités retenues pour la détermination des amortissements des immobilisations décomposables.

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre société, décrites dans les notes précitées de l'annexe, sur la base des informations disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondages, l'application de ces méthodes ainsi que le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, les informations fournies dans les notes concernées de l'annexe et la présentation d'ensemble des comptes annuels.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Cyr-sur-Loire, le 27 août 2020

Le Commissaire aux Comptes
Alliance Audit Expertise et Conseil

Vincent Joste

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (1)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	573 221	23 085	550 136	566 518	16 381	2.89	
	Constructions	11 473 642	4 122 192	7 351 450	6 987 464	363 985	5.21	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	94 998	83 379	11 619	21 119	9 500	44.98	
	Immobilisations en cours	677 104		677 104	930 829	253 725	27.26	
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	20 001		20 001	1	20 000	NS		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières	52 706		52 706	62 960	10 254	16.29		
Total II	12 891 672	4 228 656	8 663 016	8 568 892	94 125	1.10		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	559 031	175 107	383 924	543 082	159 158	29.31	
	Autres créances	263 690		263 690	139 580	124 110	88.92	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	786 457		786 457	676 252	110 205	16.30		
Charges constatées d'avance (3)	44 212		44 212	45 069	858	1.90		
Total III	1 653 390	175 107	1 478 283	1 403 983	74 299	5.29		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	14 545 062	4 403 763	10 141 299	9 972 875	168 424	1.69		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 147 876)	147 876		147 876			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	710 134		710 134			
	Report à nouveau	549 305		585 434		36 129	6.17
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	94 133		36 129		130 262	360.55
Subventions d'investissement	3 169 513		2 958 542		210 971	7.13	
Provisions réglementées							
Total I	4 670 960		4 365 856		305 104	6.99	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	44 069		51 536		7 467	14.49
	Provisions pour charges	405 094		449 046		43 952	9.79
	Total III	449 163		500 582		51 419	10.27
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 245 835		4 088 612		157 223	3.85
	Concours bancaires courants	1 682		68 549		66 868	97.55
	Emprunts et dettes financières diverses	132 044		153 862		21 819	14.18
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 441		309 992		40 551	13.08
	Dettes fiscales et sociales						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	59 378		48 676		10 702	21.99	
Autres dettes	274 232		420 173		145 941	34.73	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	38 564		16 572		21 992	132.71
	Total IV	5 021 175		5 106 437		85 261	1.67
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		10 141 299		9 972 875		168 424	1.69

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 074 463

1 318 307

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 526 457		2 526 457	2 404 897	121 560	5.05
Chiffre d'affaires NET	2 526 457		2 526 457	2 404 897	121 560	5.05
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			747 404	753 480	6 076	0.81
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			225 885	201 404	24 481	12.15
Autres produits			2 350	5 796	3 445	59.45
Total des Produits d'exploitation (I)			3 502 096	3 365 577	136 519	4.06
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			2 844 763	2 863 535	18 772	0.66
Impôts, taxes et versements assimilés			95 518	87 668	7 850	8.95
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			353 457	345 322	8 135	2.36
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			68 184	80 510	12 325	15.31
Dotations aux provisions			74 464	79 586	5 122	6.44
Autres charges			32 654	62 023	29 369	47.35
Total des Charges d'exploitation (II)			3 469 040	3 518 645	49 605	1.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			33 055	153 069	186 124	121.60
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		78		389	310	79.82
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		78		389	310	79.82
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		72 503		75 405	2 902	3.85
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		72 503		75 405	2 902	3.85
2. Résultat financier (V-VI)		72 425		75 016	2 591	3.45
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		39 370		228 085	188 715	82.74
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		19 646		105 864	86 218	81.44
Produits exceptionnels sur opérations en capital		311 025		145 291	165 734	114.07
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		14 326		24 068	9 742	40.48
Total VII		344 997		275 223	69 773	25.35
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		59 568		68 941	9 373	13.60
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		58 336			58 336	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		93 590		14 326	79 264	553.29
Total VIII		211 494		83 267	128 226	153.99
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		133 503		191 956	58 453	30.45
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		3 847 171		3 641 188	205 982	5.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		3 753 038		3 677 317	75 720	2.06
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		94 133		36 129	130 262	360.55

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

SAS CAFEX

ASS FONDS LOCAL EMPLOI SOLIDARITE

Comptes annuels au

31 décembre 2021

 Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	278	278		
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	10 396	10 235	160	390
Immobilisations financières				
<i>Autres immobilisations financières</i>	578		578	578
Total I	11 251	10 513	738	967
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	2 940		2 940	840
<i>Autres créances</i>	78 847		78 847	37 122
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	28 067		28 067	61 486
<i>Charges constatés d'avance</i>	3 157		3 157	6 128
Total II	113 011		113 011	105 575
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	124 262	10 513	113 749	106 542
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

 Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Première situation nette établie</i>	1 195	1 195
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	51 760	51 760
Report à nouveau	30 334	34 491
Excédent ou déficit de l'exercice	3 535	-4 157
Situation nette (sous-total)	86 825	83 290
Total I	86 825	83 290
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	2 040	2 377
Total II	2 040	2 377
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 239	752
Dettes fiscales et sociales	22 373	18 984
Autres dettes	1 121	1 139
Produits constatés d'avance	150	
Total IV	24 883	20 875
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	113 749	106 542

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	24 883
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	


Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	11 796	11 757
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	48 355	34 240
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	74 309	72 094
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	1 518	94
Utilisation des fonds dédiés	1 837	424
Autres produits	3	
Total I	137 817	118 608
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	35 547	29 672
Impôts, taxes et versements assimilés	411	382
Salaires et traitements	75 058	70 966
Charges sociales	21 773	19 452
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	229	229
Reports en fonds dédiés	1 500	2 077
Autres charges	1	9
Total II	134 520	122 786
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3 297	-4 178
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	219	132
Total III	219	132
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	219	132


Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	3 515	-4 046
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	20	14
Total V	20	14
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		125
Total VI		125
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20	-111
Total des produits (I+III+V)	138 055	118 754
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	134 520	122 911
EXCEDENT OU DEFICIT	3 535	-4 157

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature	13 710	14 550
Bénévolat	1 268	
Total	14 977	14 550
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Mises à disposition gratuite de biens	13 710	13 710
Personnel bénévole	1 268	840
Total	14 977	14 550

ASS. CENTRES GIRAudeau BASTIE

Centre social

84 rue Auguste Chevallier
37000 TOURS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Certifié conforme à l'original

Dumoulin - Président

ASSOCIATION DES USAGERS
Association Déclarée Loi 1901
84 rue
Auguste - Chevallier
TOURS
SIRET 775 349 087 00020
APE 9499Z
Préfecture d'Indre - et - Loire n° 30 23
DES CENTRES SOCIAUX GIRAudeau-BASTIE

Bilan association ANC

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice des le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	22 737	22 737			
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 299	26 869	3 429	1 215	2 214
Autres immobilisations corporelles	365 682	351 136	14 546	17 162	- 2 616
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	57 584		57 584	57 584	
Autres	3 276		3 276	3 276	
TOTAL (I)	479 578	400 742	78 835	79 237	- 402
Actif circulant					
Stocks et en-cours	400		400	400	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	147 917		147 917	142 915	5 002
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	382 644		382 644	298 594	84 050
Valeurs mobilières de placement	381		381	381	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	384 850		384 850	282 687	102 163
Charges constatées d'avance	20 884		20 884	6 938	13 946
TOTAL (II)	937 076		937 076	731 916	205 160
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 416 654	400 742	1 015 911	811 153	204 758

RD

Bilan association ANC(suite)

PASSif représenté en Euros PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires	3 330	3 330	
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité	181 412	-18 658	200 070
. Autres			
Report à nouveau			
Excédent ou déficit de l'exercice	-30 913	200 070	- 230 983
Situation nette (sous total)	153 829	184 742	- 30 913
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	4 074	6 829	- 2 755
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	157 903	191 571	- 33 668
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	109 355	122 379	- 13 024
TOTAL (III)	109 355	122 379	- 13 024
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 550	575	299 975
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 974	60 399	31 575
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	281 892	294 861	- 12 969
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	16 232	24 684	- 8 452
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	58 006	116 684	- 58 678
TOTAL (IV)	748 653	497 203	251 450
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	1 015 911	811 153	204 758
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association ANC

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	13 161	8 797	4 364	49,61
Ventes de biens et services				
Ventes de biens	-30	-2 199	2 169	98,64
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	2 139 181	1 963 057	176 124	8,97
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 267 953	1 185 482	82 471	6,96
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	35 503	99 553	- 64 050	-64,34
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	130	858	- 728	-84,85
Total des produits d'exploitation (I)	3 455 898	3 255 548	200 350	6,15
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks		471	- 471	-100
Autres achats et charges externes	575 856	509 123	66 733	13,11
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	166 311	140 625	25 686	18,27
Salaires et traitements	2 130 923	1 854 603	276 320	14,90
Charges sociales	599 391	542 892	56 499	10,41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 009	10 814	- 1 805	-16,69
Dotations aux provisions	5 352		5 352	N/S
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	2 289	1 671	618	36,98
Total des charges d'exploitation (II)	3 489 132	3 060 199	428 933	14,02
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-33 234	195 349	- 228 583	-117,01
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	77	4	73	N/S
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		4	- 4	-100
Total des produits financiers (III)	77	8	69	862,50
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	270		270	N/S
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	270		270	N/S
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-193	8	- 201	N/S

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-33 427	195 357	- 228 784	-117,11
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	387	1 716	- 1 329	-77,45
Sur opérations en capital	2 755	3 822	- 1 067	-27,92
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	3 142	5 538	- 2 396	-43,26
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	628	825	- 197	-23,88
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	628	825	- 197	-23,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 514	4 713	- 2 199	-46,66
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)				
Total des produits (I + III + IV)	3 459 118	3 261 094	198 024	6,07
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 490 030	3 061 024	429 006	14,02
EXCEDENT OU DEFICIT	-30 913	200 070	- 230 983	-115,45
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature	79 120	76 000	3 120	4,11
. Bénévolats				
Total	79 120	76 000	3 120	4,11
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services	79 120	76 000	3 120	4,11
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total	79 120	76 000	3 120	4,11

RD

ID 37 (Insertion-Développement)

Association régie par la Loi du 1^{er} juillet 1901

6 rue Jacques Vigier
37700 SAINT-PIERRE DES CORPS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021


Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	555	555		
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	309	309		
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	29 566	23 103	6 463	4 417
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	705		705	705
<i>Autres immobilisations financières</i>	4 241		4 241	3 841
Total I	35 376	23 967	11 409	8 963
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	5 000		5 000	2 500
<i>Autres créances</i>	421 519		421 519	257 902
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	2 003		2 003	69 761
<i>Charges constatés d'avance</i>	3 022		3 022	2 208
Total II	431 545		431 545	332 370
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	466 921	23 967	442 954	341 333
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				


Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	15 092	15 092
Fonds propres avec droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	8 000	12 000
Réserves		
Report à nouveau	140 631	123 903
Excédent ou déficit de l'exercice	5 433	16 728
Situation nette (sous-total)	169 156	167 723
Provisions réglementées	14 159	9 650
Total I	183 315	177 373
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		4 600
Total II		4 600
PROVISIONS		
Provisions pour charges	6 325	3 023
Total III	6 325	3 023
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 844	51 133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 669	46 751
Dettes fiscales et sociales	56 770	58 141
Autres dettes	228	311
Produits constatés d'avance	76 803	
Total IV	253 314	156 336
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	442 954	341 333

(1) Dont à plus d'un an (a)	26 932
Dont à moins d'un an (a)	226 382
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 981
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	


Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	100	110
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	5 000	2 500
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	730 635	706 097
<i>Contributions financières</i>		5 875
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	22 036	4 064
Utilisation des fonds dédiés	4 600	6 000
Autres produits		9
Total I	762 372	724 655
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	195 770	193 049
Impôts, taxes et versements assimilés	20 584	17 159
Salaires et traitements	396 738	366 300
Charges sociales	133 683	126 400
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 665	1 598
Dotations aux provisions	3 302	
Reports en fonds dédiés		4 600
Autres charges	1	
Total II	752 743	709 104
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 629	15 551
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	92	97
Total III	92	97
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	890	1 156
Total IV	890	1 156
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-798	-1 059


Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	8 831	14 492
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 165	2 945
Total V	1 165	2 945
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	54	615
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 509	94
Total VI	4 563	709
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-3 398	2 236
Total des produits (I+III+V)	763 629	727 697
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	758 196	710 969
EXCEDENT OU DEFICIT	5 433	16 728

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat	2 580	
Total	2 580	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Personnel bénévole	2 580	
Total	2 580	

Catherine GICQUEL
Xavier AURIAULT
Franck CHAUVEAU
Maxime LEGER

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

ASSOCIATION JARDINS DE CONTRAT

Roucheux

37530 MONTREUIL EN TOURANE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice du 1^{er} Janvier 2021 au 31 Décembre 2021

Expertise Comptable, Audit, Conseil

18 rue des Granges Galand, BP 80443, 37554 Saint-Avertin Cedex - Tél. 02 47 25 30 00 - soreco@sorecoec.com
S.A.S. au capital de 100 000 euros - R.C.S. Tours : 333 295 210 - code NAF : 6920Z - n° INTRACOM : FR 39 333 295 210 000 20
www.sorecoec.com

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Centre Val de Loire
Société de Commissaires aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

Bilan Actif

		31/12/2021		31/12/2020	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions brevets droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles (1)					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)					
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)					
Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à V)					

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

1 500

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
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	24 000	18 000
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	321 187	204 909
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	46 428	116 278
Total des fonds propres (situation nette)	391 615	339 187
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	45 112	55 812
Provisions réglementées		
Total des fonds propres	436 727	394 999
Fonds reportés et dédiés		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres	116 278	116 278
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés	116 278	116 278
DETTES (1) Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	14 546	12 649
Total des provisions	14 546	12 649
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	206 756	228 071
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 300	6 055
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 885	83 627
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	91 354	89 159
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	176	278
Produits constatés d'avance		3 379
Total des dettes	374 471	410 569
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	825 744	818 217
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	46 428,13	116 277,76
(1) Dont à moins d'un an	370 171	234 623
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Présentation



Compte de Résultat

1/2

PRODUITS D'EXPLOITATION

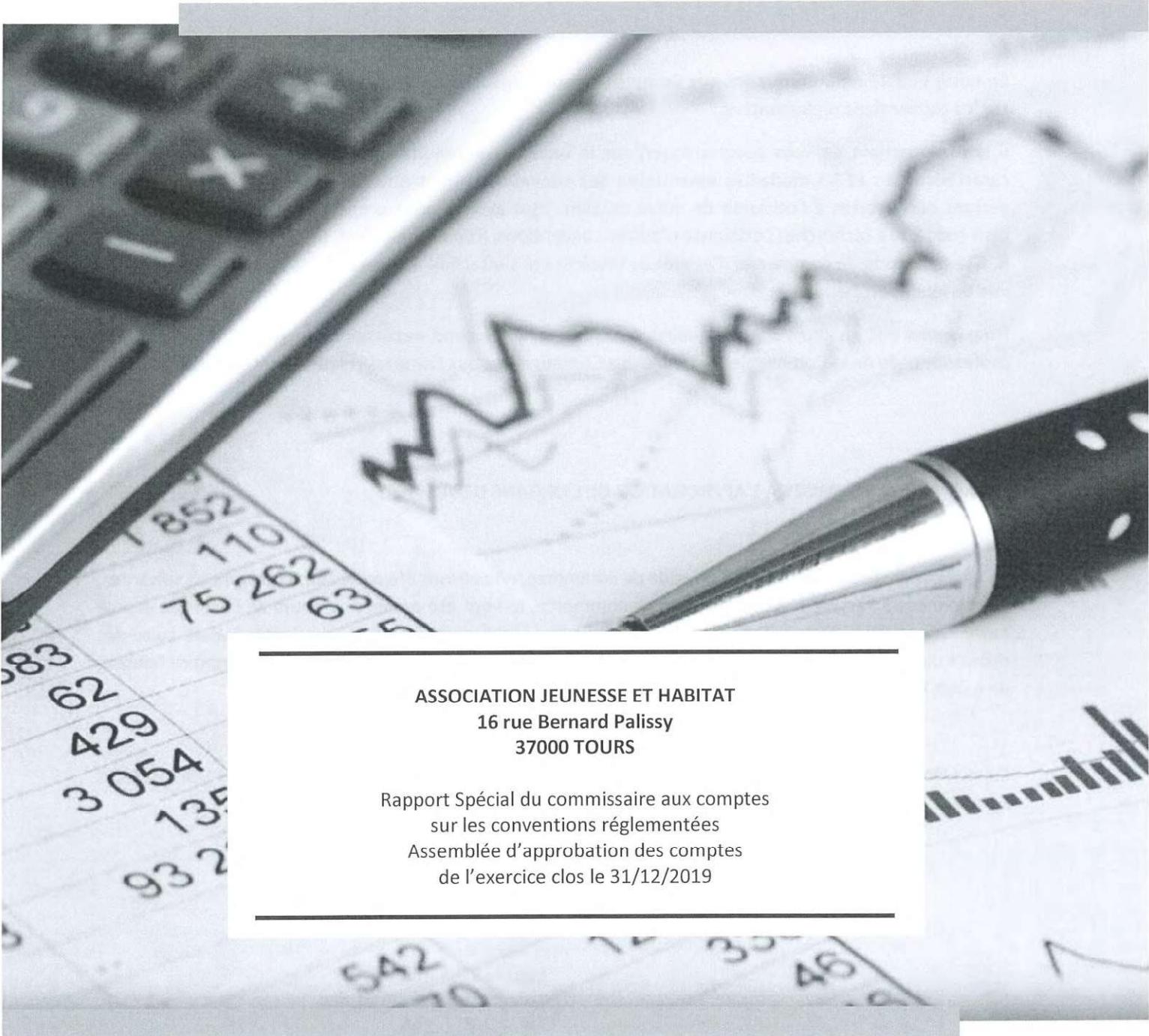
CHARGES D'EXPLOITATION

	31/12/2021	31/12/2020
	12 mois	12 mois
Cotisations	9 530	10 240
Vente de biens et services		
Ventes de biens	703 261	674 748
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	549	3 196
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	758 663	827 914
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17 982	36 186
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	26	1 864
Total des produits d'exploitation	1 490 010	1 554 147
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières et autres approvisionnements	94 810	113 361
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	268 486	251 392
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	14 046	14 297
Salaires et traitements	878 859	857 868
Charges sociales	117 326	110 782
Dotation aux amortissements et dépréciations	76 466	79 697
Dotation aux provisions	1 897	2 757
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	299	15 210
Total des charges d'exploitation	1 452 189	1 445 364
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 822	108 784

Compte de Résultat

2/2

	31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION	37 822	108 784
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	142	103
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	142	103
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	3 587	4 561
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	3 587	4 561
RESULTAT FINANCIER	(3 445)	(4 458)
RESULTAT COURANT avant impôts	34 377	104 326
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 547	
Sur opérations en capital	10 700	12 560
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	12 247	12 560
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	196	109
Sur opérations en capital		500
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	196	609
RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 051	11 952
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 502 400	1 566 811
TOTAL DES CHARGES	1 455 972	1 450 534
EXCEDENT ou DEFICIT	46 428	116 278
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	2 721	
TOTAL	2 721	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole	2 721	
TOTAL	2 721	



ASSOCIATION JEUNESSE ET HABITAT
16 rue Bernard Palissy
37000 TOURS

Rapport Spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées
Assemblée d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31/12/2019

S.A.S. au capital de 499 720 €
1, rue le Corbusier – BP n°7
37230 FONDETTES

Téléphone : 02 47 42 26 93
Télécopie : 02 47 42 26 09
contact@rba.fr
www.rba.fr

RC Tours B 328 044 847
Société d'expertise-comptable inscrite au tableau de l'ordre des Pays de Loire
Société de commissariat aux comptes inscrite près de la cour d'appel d'Orléans

MEMBRE INDÉPENDANT



A U D E C I A

> Rapport spécial du Commissaire aux comptes

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé, ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission.

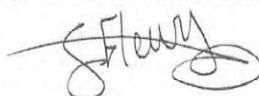
CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

En application de l'article R. 612-7 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, mentionnées à l'article L. 612-5 du code de commerce, qui ont été passées au cours de l'exercice écoulé entre l'Association JEUNESSE ET HABITAT de Tours qui a refacturé à l'URHAJ du Centre Val de Loire des mises à disposition de personnel à hauteur de 40 400 €, des frais de mise à disposition des locaux à hauteur de 6 069,12 €.

Il est précisé que l'Association JEUNESSE ET HABITAT de Tours et l'URHAJ du Centre Val de Loire ont des administrateurs en commun.

Fait à Fondettes,
Le 12 mai 2020

Pour la S.A.S RBA
Commissaire aux Comptes



Sandrine FLEURY

COMPTES ANNUELS

Bilan simplifié ACTIF - PASSIF AJH au 31/12/2019

État exprimé en €		Du 01/01/2019 Au 31/12/2019			Du 01/01/2018 Au 31/12/2018	
ACTIF		Brut	Amortis.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations - Fonds commercial incorporelles	010		012		
	- Autres	014	21 546,20	016	8 367,51	13 178,69
	Immobilisations corporelles	028	2 945 436,55	030	2 124 500,52	820 936,03
	Immobilisations financières (1)	040	267 271,15	042		267 271,15
	Total I (5)	044	3 234 253,90	048	2 132 868,03	1 101 385,97
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	050	8 978,40	052		8 978,40
	Stocks					
	Marchandises	060		062		226,00
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	1 000,00	066		1 000,00
	- Clients et comptes rattachés	068	259 823,32	070	2 310,38	257 512,94
	Créances (2)					
	- Autres (3)	072	188 116,88	074		188 116,88
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
Disponibilités	084	1 078 222,88	086		1 078 222,88	
Charges constatées d'avance	092	10 207,57	094		10 207,57	
	Total II	098	1 546 349,05	098	2 310,38	1 544 038,07
	Total général (I+II)	110	4 780 602,95	112	2 135 178,41	2 645 424,54
PASSIF				01/01/2019 - 31/12/2019 Net	01/01/2018 - 31/12/2018 Net	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel			120		
	Écarts de réévaluation			124		
	Réserve légale			126		
	Réserves réglementées			130		
	Autres réserves			132	823 271,49	823 271,49
	Report à nouveau			134	81 986,89	64 421,04
	Résultat de l'exercice			136	12 720,42	17 565,84
	Provisions réglementées			140	420 339,49	457 142,24
	Total I			142	1 338 318,28	1 362 400,61
Provisions pour risques et charges			Total II	154	622 389,78	389 446,62
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156	256 690,40	323 375,02
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		
	Fournisseurs et comptes rattachés			166	138 117,99	172 332,62
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)		169	172	254 939,14	267 821,50
	Produits constatés d'avance			174	54 989,95	41 145,74
	Total III			176	684 717,48	824 674,88
	Total général (I+II+III)			190	2 645 424,54	2 556 522,11
REMOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteur	199		(5) Prix de vente hors TVA des immobilisations	184	

Compte de résultat analytique AJH au 31/12/2019

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Plan : ASSOCIATION JEUNESSE HABITAT

Etat exprimé en €

		31/12/2019		N-1		
		France		Exportation		
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises	FA		FB	FC	
	Production vendue (Biens)	FD		FE	FF	
	Production vendue (Services et Travaux)	FG	2 680 106,69	FH	FI	2 426 685,03
	Montant net du chiffre d'affaires	FJ	2 680 106,69	FK	FL	2 426 685,03
	Production stockée				FM	
	Production immobilisée				FN	
	Subvention d'exploitation				FO	683 658,39
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				FP	162 021,88
	Autres produits				FQ	80 453,02
		Total des produits d'exploitation	FR	3 571 683,18		
Charges d'exploitation	Achats de marchandises				FS	
	Variation de stock				FT	
	Achats de matières et autres approvisionnements				FU	386 586,38
	Variation de stock				FV	593,85
	Autres achats et charges externes				FW	1 010 028,60
	Impôts, taxes et versements assimilés				FX	76 567,99
	Salaires et traitements				FY	1 107 276,78
	Charges sociales du personnel				FZ	414 509,75
	Dotations aux amortissements				GA	147 924,67
	Dotations aux provisions :					
	- sur immobilisations				GB	
	- sur actif circulant				GC	1 235,29
	- pour risques et charges				GD	221 953,92
Autres charges				GE	22 848,53	
	Total des charges d'exploitation	GF	3 607 530,79			3 389 525,76
RESULTAT D'EXPLOITATION		GG	-35 847,61			-36 707,44

Compte de résultat analytique AJH au 31/12/2019

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

Plan : ASSOCIATION JEUNESSE HABITAT

Etat exprimé en €		31/12/2019	N-1
RESULTAT D'EXPLOITATION		-35 847,61	-36 707,44
Opera. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	GI	
Produits financiers	De participations	GJ	
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé	GK	2 468,29
	Autres intérêts et produits assimilés	GL	3 456,09
	Reprises sur provisions et transfert de charges	GM	
	Différences positives de change	GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	GO	
Total des produits financiers		GP	5 924,38
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux provisions	GQ	
	Intérêts et charges assimilées	GR	2 379,69
	Différences négatives de change	GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT	
Total des charges financières		GU	2 379,69
RESULTAT FINANCIER		GV	3 544,69
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		GW	-32 302,92
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	HA	7 000,81
	Sur opérations en capital	HB	42 195,61
	Reprises sur provisions et transfert de charges	HC	
Total des produits exceptionnels		HD	49 196,42
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	HE	3 127,08
	Sur opérations en capital	HF	
	Dotations aux amortissements et aux provisions	HG	
Total des charges exceptionnelles		HH	3 127,08
RESULTAT EXCEPTIONNEL		HI	46 069,34
PARTICIPATION DES SALARIES		HJ	
IMPOTS SUR LES BENEFICES		HK	1 046,00
TOTAL DES PRODUITS		HL	3 626 803,98
TOTAL DES CHARGES		HM	3 614 083,56
RESULTAT DE L'EXERCICE		HN	12 720,42

Traité de fusion



Adopté le 27 Juin 2022

Annexe 3

Comptes annuels 31/12/2021 Solidarauto 37

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques mat. et outillage indus.	90 617	48 114	42 503	46 147
	Autres immobilisations corporelles	135 174	65 737	69 437	44 069
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	3 760		3 760	400	
Prêts					
Autres immobilisations financières	200		200		
TOTAL (I)	229 750	113 851	115 900	90 616	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	42 245		42 245	26 661
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 336		7 336	40 538
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	55 997		55 997	12 340	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	201 082		201 082	143 504	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 738		2 738	4 178
	TOTAL (II)	309 399		309 399	227 221
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (I à V)	539 149	113 851	425 298	317 837	
				200	

(1) dont droit au bail
 (2) dont à moins d'un an
 (3) dont à plus d'un an

Paraphes

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	12 000	18 000
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	60 563	7 919	
Report à nouveau sous contrôle de tiers financeurs			
Excédent ou déficit de l'exercice	60 550	52 644	
Total des fonds propres (situation nette)	133 113	78 563	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	25 322	29 322	
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres	25 322	29 322	
Total des fonds propres		158 436	107 885
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	52 100	40 000
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	111 169	102 117
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	18 825	
	Fonds dédiés sur concours publics		
Total des fonds reportés et dédiés		182 094	142 117
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	290	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 525	45 344
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	35 281	19 436
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 172	3 054	
Produits constatés d'avance	30 500		
Total des dettes		84 768	67 834
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		425 298	317 837
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		60 550,34	52 644,16
(1) Dont à moins d'un an		84 478	67 834
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

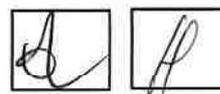
Paraphes

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	2 190	1 690
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	252 668	229 331
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	133 171	79 596
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	38 833	55 088
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	178 192	2 497
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	71 850	64 500
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 649		
Utilisations des fonds dédiés	21 948	21 234	
Autres produits	30 672	554	
	Total des produits d'exploitation	731 174	454 489
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	187 494	69 142
	Variation de stock	(15 584)	979
	Autres achats et charges externes	126 626	98 428
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 979	6 715
	Salaires et traitements	180 906	114 331
	Charges sociales	67 710	37 181
	Dotations aux amortissements et dépréciations	60 026	25 234
	Dotations aux provisions		
	Report en fonds dédiés	61 925	55 000
Autres charges	1 114	86	
	Total des charges d'exploitation	676 196	497 096
	RESULTAT D'EXPLOITATION	54 978	47 393

Paraphes



Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		54 978	47 393
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	388	319
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	388	319
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		388	318
RESULTAT COURANT avant impôts		55 365	47 711
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	7 666	
	Sur opérations en capital	4 580	5 041
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	12 246	5 041
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		108
	Sur opérations en capital	7 061	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	7 061	108
RESULTAT EXCEPTIONNEL		5 185	4 933
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		743 808	459 849
TOTAL DES CHARGES		683 257	407 205
EXCEDENT ou DEFICIT		60 550	52 644
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature	6 784	170 548
	Prestations en nature		
	Bénévolat	37 500	19 065
	TOTAL	44 284	189 613
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature	6 784	170 548
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole	37 500	19 065
	TOTAL	44 284	189 613

Paraphes

ASS INSERTION PAR L'ECONOMIQUE OBJECTIF

Exercice clos le 31 décembre 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 200	1 200		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	32 317	17 031	15 286	16 239
	Constructions	184 271	140 581	43 690	44 898
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	162 710	154 199	8 511	9 349
	Autres immobilisations corporelles	84 736	67 162	17 574	5 807
Immobilisations corporelles en cours	623		623		
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	915		915	915	
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 685		7 685	6 848	
TOTAL (I)	474 457	380 173	94 283	84 057	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	2 162		2 162	
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				1 720
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	46 278		46 278	68 012
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	44 867		44 867	44 935	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	4 087		4 087	4 087	
DISPONIBILITES	267 804		267 804	288 053	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	11 323		11 323	9 779
	TOTAL (II)	376 521		376 521	416 586
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	850 978	380 173	470 804	500 643	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			7 685	6 848	
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
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	39 167	55 000
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	49 139	49 139
Autres			
Report à nouveau	48 704	(6 260)	
Excédent ou déficit de l'exercice	53 812	54 965	
	Total des fonds propres (situation nette)	190 822	152 844
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	263	2 422
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	263	2 422
	Total des fonds propres	191 085	155 265
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques	12 345	12 345
	Provisions pour charges	44 705	44 705
	Total des provisions	57 050	57 050
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	26 916	37 694
	Emprunts et dettes financières divers	5	40
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 941	47 191
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	143 135	132 817
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	22 672	67 788	
Produits constatés d'avance		2 798	
	Total des dettes	222 669	288 327
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	470 804	500 643
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	53 811,78	54 964,52
	(1) Dont à moins d'un an	222 669	261 474
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	651	547
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	436 983	380 463
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	654 594	613 650
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	7 144	7 938	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	16 434	1 996	
	Total des produits d'exploitation	1 115 806	1 004 595
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	21 663	12 549
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	207 448	196 138
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 266	17 335
	Salaires et traitements	679 607	588 541
	Charges sociales	146 620	132 071
	Dotation aux amortissements et dépréciations	18 848	20 403
	Dotation aux provisions		549
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	2	91	
	Total des charges d'exploitation	1 094 454	967 678
RESULTAT D'EXPLOITATION		21 352	36 917

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		21 352	36 917
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	200	200
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		200	200
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	509	688
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		509	688
RESULTAT FINANCIER		(309)	(488)
RESULTAT COURANT avant impôts		21 043	36 429
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	46 511	20 743
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		46 511	20 743
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	305	483
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		305	483
RESULTAT EXCEPTIONNEL		46 206	20 260
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		13 437	1 724
TOTAL DES PRODUITS		1 162 517	1 025 537
TOTAL DES CHARGES		1 108 705	970 573
EXCEDENT ou DEFICIT		53 812	54 965
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		4 950	
TOTAL		4 950	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		4 950	
TOTAL		4 950	

Association ORCHIS

**28 30 Rue d'Espagne
37600 LOCHES**

01/01/2021 31/12/2021

Association pour l'Insertion

N° Siret : 43803006600049



PARTENAIRES CONSEILS
37 AVENUE ALFRED NOBEL
BP 90520
86105 CHATELLERAULT Cedex

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	7 786	7 508	278	512	234-	45.68-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	29 374	16 605	12 770	15 245	2 476-	16.24-
	Installations techniques Matériel et outillage	166 300	151 473	14 828	10 899	3 928	36.04
	Autres immobilisations corporelles	179 945	167 580	12 365	13 117	752-	5.73-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	778		778	778			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	246		246	246			
Prêts							
Autres immobilisations financières	2 550		2 550	3 850	1 300-	33.77-	
Total I	386 980	343 165	43 814	44 648	833-	1.87-	
	Comptes de liaison						
	Total II						
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	5 166		5 166		5 166	
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	27 581		27 581	23 837	3 744	15.71
	Autres créances	64 317		64 317	70 231	5 914-	8.42-
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	275 834		275 834	267 551	8 283	3.10	
Charges constatées d'avance (3)	4 646		4 646	2 914	1 732	59.45	
Total III	377 544		377 544	364 532	13 012	3.57	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	764 523	343 165	421 358	409 179	12 179	2.98	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	10 306	10 306		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	243 395	245 299	1 904-	0.78-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 718	1 904-	8 622	452.94
	Autres fonds associatifs				
	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports		2 500	2 500-	100.00-
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	3 874	6 598	2 724-	41.29-	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	264 293	262 799	1 494	0.57	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	9 480	11 448	1 968-	17.19-
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
Total III	9 480	11 448	1 968-	17.19-	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	57 200	3 861	53 339	N5
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 016	12 366	649	5.25
	Dettes fiscales et sociales	44 131	80 777	36 646-	45.37-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 656		2 656	
	Autres dettes	739	644	95	14.72
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	29 844	37 284	7 440-	19.95-
	Total IV	147 585	134 933	12 653	9.38
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		421 358	409 179	12 179	2.98

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

424 2 109
147 161 132 824

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations	6	6	0-	5. 15-
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	88	90	2-	2. 72-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	94	97	3-	2. 88-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	25	37	11-	30. 31-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	25	37	11-	30. 31-
2. Résultat financier (V-VI)	69	60	8	13. 77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	7 185	5 341-	12 526	234. 53
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 548	1 548-	100. 00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 224	2 771	1 453	52. 42
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	4 224	4 319	95-	2. 21-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 320	882	437	49. 59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 371		3 371	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	4 691	882	3 809	431. 72
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	467-	3 437	3 904-	113. 58-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	809 456	875 918	66 462-	7. 59-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	802 738	877 821	75 083-	8. 55-
Solde intermédiaire	6 718	1 904-	8 622	452. 94
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	6 718	1 904-	8 622	452. 94

Point Information Service Emploi – P.I.S.E.

Association Loi 1901
Siège social : 29, avenue de la Gare
Espace Emploi
37 250 MONTBAZON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2021

Mesdames, Messieurs les membres de l'association,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association P.I.S.E relatifs à l'exercice clos le 31/12/21, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association P.I.S.E. à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 017	1 017					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage								
Autres immobilisations corporelles	19 505	14 727	4 777	2 907	1 871	64.36		
Immobilisations en cours								
Avances et acomptes								
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total I	20 522	15 745	4 777	2 907	1 871	64.36		
Comptes de liaison								
Total II								
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes							
	Créances (3)							
	Créances usagers et comptes rattachés							
	Autres créances	54 630		54 630	56 857	2 227	3.92	
Valeurs mobilières de placement								
Instruments de trésorerie								
Disponibilités	121 273		121 273	115 371	5 902	5.12		
Charges constatées d'avance (3)	1 563		1 563	926	637	68.83		
Total III	177 466		177 466	173 154	4 312	2.49		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)								
Primes de remboursement des obligations (V)								
Ecarts de conversion actif (VI)								
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	197 988	15 745	182 243	176 060	6 183	3.51		

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	40 960		40 960			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	79 107		73 523		5 584	7.59
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	21 999		5 584		16 415	293.98
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables							
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	142 066		120 067		21 999	18.32	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques			19 000		19 000	100.00
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
Total III			19 000		19 000	100.00	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	46		46			
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 840		4 450		390	8.76
	Dettes fiscales et sociales	35 292		32 498		2 794	8.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes							
Instrument de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	40 177		36 993		3 184	8.61
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		182 243		176 060		6 183	3.51

Adexial

Commissariat aux comptes

5 rue Marie de Lorraine

37700 La Ville aux Dames

Tél. 02 47 44 97 55 Fax 02 47 44 18 02

E-mail : contact@adexial.fr

Société au capital de 5 000 € - RCS Tours 494 883 473

TVA Intracommunautaire FR53 494 883 473

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

40 177 36 993

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		238 980		242 522	3 542	1.46
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		3 949		2 697	1 252	46.44
Collectes						
Cotisations		1 820		2 570	750	29.18
Autres produits		7		8	1	15.10
Total I		244 756		247 797	3 041	1.23
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes		34 216		32 135	2 081	6.48
Impôts, taxes et versements assimilés		1 126		888	238	26.80
Salaires et traitements		165 064		160 380	4 684	2.92
Charges sociales		39 729		40 178	450	1.12
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		2 121		1 392	729	52.32
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)		4		3	1	27.03
Total II		242 260		234 977	7 283	3.10
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		2 495		12 819	10 324	80.53
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						


 Commissariat aux comptes
 5 rue Marie de Lorraine
 37700 La Ville aux Dames
 Tél. 02 47 44 97 53 Fax 02 47 44 18 02
 E-mail : contact@adexial.fr
 Société au capital de 5 000€ - RCS Tours 494 883 473
 TVA Intracommunautaire FR53 494 883 473

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	492		501		10	1.90
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	492		501		10	1.90
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées				0	0	100.00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI				0	0	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	492		501		9	1.89
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 987		13 321		10 334	77.58
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	59		141		82	58.24
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	19 000				19 000	
Total VII	19 059		141		18 918	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				2 830	2 830	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				5 000	5 000	100.00
Total VIII				7 830	7 830	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 059		7 689		26 748	347.88
Impôts sur les bénéfices (IX)	47		48		1	2.08
Total des produits (I+III+V+VII)	264 306		248 439		15 867	6.39
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	242 307		242 855		548	0.23
Solde intermédiaire	21 999		5 584		16 415	293.98
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	21 999		5 584		16 415	293.98



Commissariat aux comptes

5 rue Marie de Lorraine

37700 La Ville aux Dames

Tél. 02 47 44 87 55 Fax 02 47 44 18 02

E-mail : contact@adexial.fr

Société au capital de 5 000€ - RCS Tours 494 883 473

TVA intracommunautaire FR53 494 883 473

**RAPPORT SPÉCIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES**

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de l'association RÉGIE PLUS,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R. 612-6 du code de commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

CONVENTIONS SOUMISES À L'APPROBATION DE L'ASSEMBLÉE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 612-5 du code de commerce.

Fait à Beaucouzé,
Signé numériquement
Pour **TGS France Audit**,

Rémi LAMBERT
Commissaire aux Comptes

 Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	3 498	3 208	290	810
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	56 157	43 362	12 795	17 681
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	387 444	293 164	94 280	83 849
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	22 601		22 601	22 601
<i>Prêts</i>				75
<i>Autres immobilisations financières</i>	3 008		3 008	2 955
Total I	472 708	339 734	132 974	127 971
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières et autres approvisionnements</i>	1 121		1 121	1 640
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	82 324		82 324	88 954
<i>Autres créances</i>	74 173		74 173	125 530
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	604 207		604 207	436 335
<i>Charges constatés d'avance</i>	7 993		7 993	12 637
Total II	769 819		769 819	665 095
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 242 526	339 734	902 793	793 067
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

 Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	142 485	142 485
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	360 451	293 482
Excédent ou déficit de l'exercice	88 218	66 969
Situation nette (sous-total)	591 154	502 936
Subventions d'investissement	1 968	2 625
Total I	593 122	505 561
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	40 115	40 115
Provisions pour charges	11 028	14 396
Total III	51 143	54 511
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16 688	33 351
Emprunts et dettes financières diverses	158	140
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 721	40 174
Dettes fiscales et sociales	133 894	138 575
Autres dettes	1 329	7 631
Produits constatés d'avance	67 739	13 125
Total IV	258 528	232 995
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	902 793	793 067
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 192	
Dont à moins d'un an (a)	252 337	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		


Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	570	386
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	678 893	620 738
Dont parrainages	21 800	12 500
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	851 906	808 949
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	10 898	23 253
Autres produits	151	93
Total I	1 542 418	1 453 419
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	249 973	217 793
Impôts, taxes et versements assimilés	38 616	47 531
Salaires et traitements	935 276	861 098
Charges sociales	206 660	206 882
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	36 406	30 566
Dotations aux provisions		37 397
Autres charges	17	9
Total II	1 466 948	1 401 277
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	75 471	52 142
PRODUITS FINANCIERS		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		217
Autres intérêts et produits assimilés	445	447
Total III	445	665
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	318	250
Total IV	318	250
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	127	415


Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	75 597	52 557
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	8 040	432
Sur opérations en capital	21 100	11 107
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 657	3 144
Total V	31 797	14 683
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	175	
Sur opérations en capital	19 001	208
Total VI	19 177	208
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	12 621	14 475
Impôts sur les bénéfices (VIII)		63
Total des produits (I+III+V)	1 574 660	1 468 767
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 486 442	1 401 798
EXCEDENT OU DEFICIT	88 218	66 969



61, RUE HENRI REGNAULT
92075 – LA DEFENSE CEDEX

Les Restaurants du Cœur - Association Départementale de l'Indre-et-Loire (AD 37)

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 avril 2022

ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR D'INDRE-ET-LOIRE (AD37)

1. BILAN ACTIF

BILAN ACTIF (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2022			EXERCICE CLOS LE 30/04/2021
	BRUT	Amortissements et provisions (à déduire)	NET	NET
Immobilisations incorporelles				
Autres Immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Sous-total Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	30 253.61	-13 556.46	16 697.15	1 580.13
Installations techniques, matériel et outillage	58 836.81	-20 417.88	38 418.93	204.66
Autres immobilisations corporelles	634 363.49	-301 089.77	333 273.72	160 618.98
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations				
Sous-total – Immobilisations corporelles	723 453.91	-335 064.11	388 389.80	162 403.77
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 940.00		7 940.00	7 282.87
Sous-total – Immobilisations financières	7 940.00		7 940.00	7 282.87
TOTAL I – ACTIF IMMOBILISÉ	731 393.91	-335 064.11	396 329.80	169 686.64
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	318.30		318.30	315.75
Autres créances	77 977.57		77 977.57	215 674.48
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	158 966.49		158 966.49	218 879.47
Charges constatées d'avances	10 159.43		10 159.43	9 297.40
TOTAL II – ACTIF CIRCULANT	247 421.79		247 421.79	444 167.10
TOTAL GÉNÉRAL	978 815.70	-335 064.11	643 751.59	613 853.74

ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR D'INDRE-ET-LOIRE (AD37)

2. BILAN PASSIF

BILAN PASSIF (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2022	EXERCICE CLOS LE 30/04/2021
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise	77 057.16	77 057.16
Fonds propres avec droit de reprise	79 098.74	56 153.74
Réserves		
Report à nouveau	153 111.08	145 649.57
Excédent ou déficit de l'exercice	-59 348.36	7 461.51
Sous-total : Situation nette	249 918.62	286 321.98
Subventions d'investissement	276 935.73	233 781.36
TOTAL I – FONDS PROPRES ET RÉSERVES	526 854.35	520 103.34
Fonds dédiés		
Fonds reportés liés aux legs et donations	0.00	0.00
Fonds dédiés	1 590.71	6 633.74
TOTAL II – FONDS DÉDIÉS	1 590.71	6 633.74
Provisions		
Provisions pour risque		
Provisions pour charges		
TOTAL III – PROVISIONS		
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 030.34	25 050.23
Dettes fiscales et sociales	28 117.80	28 720.03
Autres dettes	354.91	367.07
<i>dont compte courant de l'Association Nationale</i>		
<i>dont avances remboursables reçues du National</i>		
Sous-total des dettes	65 503.05	54 137.33
Produits constatés d'avance	49 803.48	32 979.33
TOTAL IV – DETTES	115 306.53	87 116.66
TOTAL GÉNÉRAL	643 751.59	613 853.74

ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR D'INDRE-ET-LOIRE (AD37)

3. COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTE DE RÉSULTAT (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2022	EXERCICE CLOS LE 30/04/2021
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens <i>dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de services <i>dont parrainages</i>	17 012.07	6 129.89
Sous-total – Ventes de biens et services	17 012.07	6 129.89
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Concours publics	284 108.10	284 373.05
Subventions d'exploitations	26 971.00	113 081.01
Sous-total	311 079.10	397 454.06
Ressources et Produits liés à la générosité du public		
Dons manuels non affectés	137 588.97	152 851.03
Dons manuels affectés	14 050.00	12 300.00
Produits des manifestations	45 809.71	26 958.84
Mécénats	14 000.00	
Quote-part de GP reçue d'une autre OSBL		
Sous-total	211 448.68	192 109.87
Contributions financières		
Contributions reçues de l'Association Nationale	152 000.00	112 905.64
Contributions reçues d'autres associations départementales		15 553.91
Contributions reçues d'autres OSBL		
Sous-total	152 000.00	128 459.55
Sous-total – Produits de tiers financeurs	674 527.78	718 023.48
Reprises sur provisions, amortissements et transfert de charges	792.74	12 601.21
Utilisations des fonds dédiés	5 043.03	
Autres produits	301.75	156.27
TOTAL I – PRODUITS D'EXPLOITATION	697 677.37	736 910.85

ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR D'INDRE-ET-LOIRE (AD37)

Compte de Résultat - suite

COMPTE DE RÉSULTAT (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2022	EXERCICE CLOS LE 30/04/2021
Achats		
Achats de marchandises		325.56
Variation de stock		
Sous-total – Achats stockés		325.56
Autres achats et charges externes	372 106.28	364 355.30
Aides financières		
Contribution de solidarité versée à l'Association Nationale		
Autres aides financières		
Sous-total – Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Sur rémunérations	4 621.62	5 690.62
Autres	2 781.56	1 654.04
Sous-total – Impôts, taxes et versements assimilés	7 403.18	7 344.66
Charges de personnel		
Salaires et traitements	304 299.67	299 130.51
Charges sociales	37 737.50	33 157.57
Sous-total – Charges de personnel	342 037.17	332 288.08
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux amortissements sur immobilisations	80 005.67	40 229.88
Dotations aux dépréciations sur immobilisations		
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		
Sous-total – Dotations aux amortissements et dépréciations	80 005.67	40 229.88
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		6 633.74
Autres charges	50.86	512.00
TOTAL II – CHARGES D'EXPLOITATION	801 603.16	751 689.22
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-103 925.79	-14 778.37
Produits financiers		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	3.31	3.45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges financières		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III – PRODUITS FINANCIERS	3.31	3.45
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV – CHARGES FINANCIÈRES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	3.31	3.45
3. RÉSULTAT COURANT (I – II + III - IV)	-103 922.48	-14 774.92

ASSOCIATION DES RESTAURANTS DU CŒUR D'INDRE-ET-LOIRE (AD37)

Compte de Résultat - suite

COMPTE DE RÉSULTAT (en €)	EXERCICE CLOS LE 30/04/2022	EXERCICE CLOS LE 30/04/2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 650.12	24 851.14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V – PRODUITS EXCEPTIONNELS	44 650.12	24 851.14
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	76.00	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 614.71
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI – CHARGES EXCEPTIONNELLES	76.00	2 614.71
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	44 574.12	22 236.43
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	742 330.80	761 765.44
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII)	801 679.16	754 303.93
SOLDE INTERMEDIAIRE	-59 348.36	7 461.51
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-59 348.36	7 461.51
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	2 416 627.05	2 282 081.19
Prestations en nature	233 216.48	193 991.30
Bénévolat	1 994 627.00	1 790 002.00
TOTAL	4 644 470.53	4 266 074.49
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	2 416 627.05	2 282 081.19
Mise à disposition gratuite de biens	232 922.48	193 991.30
Prestations en nature	294.00	
Personnel bénévole	1 994 627.00	1 790 002.00
TOTAL	4 644 470.53	4 266 074.49
<i>Pour information, Evaluation du montant des denrées reçues de l'Association Nationale (montant calculé par l'A.N.)</i>	<i>393 148.40</i>	<i>399 634.78</i>

Numéro de compte	Intitulé des comptes	Mouvements		Soldes	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
11000	Report à nouveau		82 293,83		82 293,83
12000	Resultat de l'exercice (benefice)	8 082,00	8 082,00		
21540	Matériel sportif	7 227,77		7 227,77	
28154	Amortissement matériel sportif		2 194,37		2 194,37
51260	Société Générale	263 060,99	229 955,31	33 105,68	
60610	Elect. eau gaz chauffage	130,10		130,10	
60611	Carburant	457,86		457,86	
60635	Petit matériel	895,84		895,84	
60640	Fournit. administratives	604,26		604,26	
60680	Petit materiel informatique	80,00		80,00	
60710	Medailles Trophées	107,50		107,50	
60720	Produits unss	3 631,32		3 631,32	
60780	Achats fournit. Matériel sportif	6 632,33		6 632,33	
61100	Sous Traitance Générale	6 384,41		6 384,41	
61101	Sous-trait. hebergement	19 075,30		19 075,30	
61102	Sous-trait. restauration	14 779,65	382,00	14 397,65	
61320	Locations immobilières	2 050,00		2 050,00	
61322	Locations diverses compétitions	2 230,06		2 230,06	
61350	Locations véhicules	522,10		522,10	
61550	Entretien & réparation s/biens mobi	2 514,02		2 514,02	
61600	Primes d'assurance	499,06		499,06	
61810	Documentation	288,93		288,93	
61850	Frais de seminaires	100,65	100,65		
62340	Cadeaux	180,00	50,00	130,00	
62360	Communication livrets et imprimés	318,30		318,30	
62481	Transpt col. élèves et enseignants	129 042,88	371,00	128 671,88	
62510	Déplacements cadres	2 251,59		2 251,59	
62526	Déplacements pers. Hors struct.	1 420,45		1 420,45	
62560	Missions réceptions	3 211,25		3 211,25	
62610	Frais postaux	33,40		33,40	
62620	Frais de telecommunications	596,82		596,82	
62780	Services bancaires	53,00		53,00	
62810	Cotisations	290,00		290,00	
62812	Auto mission assurances	1 416,23		1 416,23	
64750	Medecine travail pharmacie	118,00		118,00	
65800	Charges de gestion courante	40,00		40,00	
68110	Dot.amort. immo. corp. & incorp.	1 142,92		1 142,92	
70810	PAA Parrain. Fédé. Part divers		48 914,95		48 914,95
74567	Subv Conseil Departemental	30 000,00	75 000,00	45 000,00	
74619	Subv. Conseils Départementaux		1 200,00	1 200,00	
74639	Subv. ANS		11 880,00	11 880,00	
75781	Cash recu de DN		4 500,00	4 500,00	
75782	Cash recu de SR		18 350,67	18 350,67	
75784	Cash recu de District		23 730,19	23 730,19	
75800	Produits de gestion courante		40,00	40,00	
79100	Transferts charges exploitation		2 424,02	2 424,02	
	Totaux comptes de bilan	278 370,76	322 525,51		44 154,75
	Totaux comptes de gestion	231 098,23	186 943,48	44 154,75	
	Totaux de la balance	509 468,99	509 468,99		

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
(Art L.823-9 à L.823-12 du Code de Commerce)**

Association Nationale TEMPS JEUNES

Association régie par la Loi de 1901

99 Rue du Merlo

69600 OULLINS

EXERCICE SOCIAL

Du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	71 200,11	71 200,12	-0,01	1 166,78	- 1 167
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	54 876,15		54 876,15	54 876,15	
Constructions	10 625 006,96	5 953 262,95	4 671 744,01	5 115 114,75	- 443 371
Installations techniques, matériel et outillage industriels	698 163,59	504 901,10	193 262,49	46 002,66	147 260
Autres immobilisations corporelles	972 578,19	681 745,91	290 832,28	125 276,66	165 556
Immobilisations en cours				11 647,20	- 11 647
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	277 533,25		277 533,25	277 070,25	463
Prêts					
Autres immobilisations financières	46 540,07		46 540,07	50 495,07	- 3 955
TOTAL (I)	12 745 898,32	7 211 110,08	5 534 788,24	5 681 649,52	- 146 861
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	215 905,62		215 905,62	253 809,65	- 37 904
Clients et comptes rattachés	170 717,45	2 443,41	168 274,04	45 018,14	123 256
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	256,92		256,92		257
. Organismes sociaux	2 056,23		2 056,23	25 868,21	- 23 812
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	196 800,12		196 800,12	330 155,87	- 133 357
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	2 370 652,33		2 370 652,33	2 369 338,04	1 314
Disponibilités	1 192 972,69		1 192 972,69	1 066 920,76	126 052
Instrument financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	31 915,67		31 915,67	48 581,89	- 16 666
TOTAL (II)	4 181 277,03	2 443,41	4 178 833,62	4 139 693,56	39 140
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	16 927 175,35	7 213 553,49	9 713 621,86	9 821 343,08	- 107 721

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Présenté en Euros		
	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	5 547 326,90	5 547 326,90	
Report à nouveau	-1 282 788,17	-634 892,94	- 647 895
Résultat de l'exercice	-30 460,25	-647 895,23	617 435
Subventions d'investissement	785 275,67	846 576,09	- 61 300
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	5 019 354,15	5 111 114,82	- 91 761
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	13 524,50		13 525
Provisions pour charges	196 143,00		196 143
TOTAL (III)	209 667,50		209 668
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 424 994,22	3 659 203,99	- 234 210
. Découverts, concours bancaires	1 616,18	7 643,06	- 6 027
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	829,89		830
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	142 077,79	265 107,07	- 123 029
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 711,50	117 927,56	149 784
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	19 196,73	19 907,34	- 711
. Organismes sociaux	73 920,72	31 602,86	42 318
. Etat, impôts sur les bénéfices	207,42	108,00	99
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires			
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	24 568,45	15 200,05	9 368
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	410 400,00	547 200,00	- 136 800
Autres dettes	108 501,16	45 328,33	63 173
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	10 576,15	1 000,00	9 576
TOTAL (IV)	4 484 600,21	4 710 228,26	- 225 628
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	9 713 621,86	9 821 343,08	- 107 721

Compte de résultat

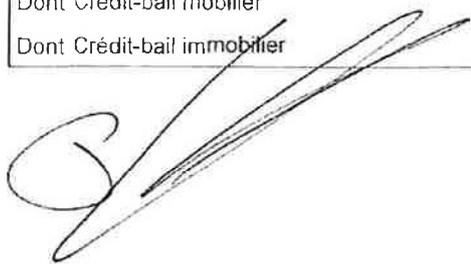
Présenté en Euros

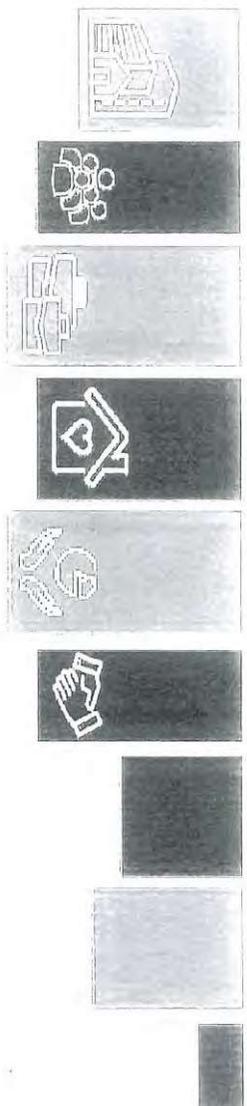
	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 673 014,22	26 751,73	3 699 765,95	1 997 642,49	1 702 123	85,21
Chiffres d'affaires Nets	3 673 014,22	26 751,73	3 699 765,95	1 997 642,49	1 702 123	85,21
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 333 637,98	256 259,72	1 077 378	420,42
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			54 103,06	188 004,40	- 133 901	-71,22
Autres produits			42 843,26	264 236,89	- 221 394	-83,79
Total des produits d'exploitation (I)			5 130 350,25	2 706 143,50	2 424 207	89,68
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			2 805 254,10	1 652 380,05	1 152 874	69,77
Impôts, taxes et versements assimilés			119 377,82	111 563,19	7 815	7,00
Salaires et traitements			1 180 418,50	1 056 273,56	124 145	11,75
Charges sociales			248 065,59	182 598,88	65 467	35,85
Dotations aux amortissements sur immobilisations			443 991,17	447 327,94	- 3 337	-0,75
Dotations aux provisions sur immobilisations			100 000,00		100 000	N/S
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 193,04		1 193	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			209 667,50	47 518,00	162 150	341,24
Autres charges			3 776,13	5 953,49	- 2 177	-36,57
Total des charges d'exploitation (II)			5 111 743,85	3 503 615,11	1 608 129	45,90
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			18 606,40	-797 471,61	816 078	102,33
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			9 877,24	19 879,81	- 10 003	-50,32
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change				458,83	- 459	-100
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			9 877,24	20 338,64	- 10 461	-51,44
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			43 171,69	11 838,35	31 333	264,68
Différences négatives de change				38,11	- 38	-100
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			43 171,69	11 876,46	31 295	263,51
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-33 294,45	8 462,18	- 41 757	-493,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-14 688,05	-789 009,43	774 321	98,14

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	41 090,50	122 576,72	- 81 486	-66,48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	62 087,34	94 752,90	- 32 666	-34,47
Reprises sur provisions et transferts de charges		261,35	- 261	-100
Total des produits exceptionnels (VII)	103 177,84	217 590,97	- 114 413	-52,58
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	118 368,57	68 021,77	50 347	74,02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	374,05		374	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		8 347,00	- 8 347	-100
Total des charges exceptionnelles (VIII)	118 742,62	76 368,77	42 374	55,49
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-15 564,78	141 222,20	- 156 787	-111,02
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	207,42	108,00	99	92,06
Total des Produits (I+III+V+VII)	5 243 405,33	2 944 073,11	2 299 332	78,10
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	5 273 865,58	3 591 968,34	1 681 897	46,82
RESULTAT NET	-30 460,25	-647 895,23	617 435	95,30
Dont Crédit-bail mobilier	1 378,49		1 378	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				





entreprises
sociales

l'habitat

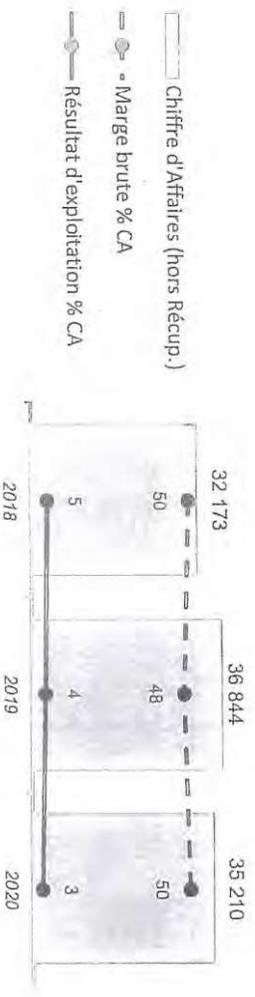
DOSSIER INDIVIDUEL
DE SITUATION 2020

Touraine Logement ESH

37203 | DIS Société du 23/08/2021

5 ANALYSE DE L'EXPLOITATION ET DES RESULTATS

LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION



	2018	2019	2020
<i>En milliers d'euros</i>			
Produits promoteur (livraisons à acquéreurs, ...)	3 894	7 694	5 728
Produits prêteur	1	0	0
- Coût directs	-3 594	-6 197	-4 951
MARGE SUR ACCESSION ET PRETS	311	1 497	778
Loyers	27 980	28 883	29 342 (1)
Subventions versées au résultat	975	988	1 092
Récupération de charges	5 008	5 164	4 840
- Charges récupérables	-5 111	-5 295	-4 929
- Amortissements, et loyers des baux long terme	-10 093	-10 425	-10 581
- Intérêts localifs	-3 514	-3 530	-3 428
MARGE SUR LOCALITE	15 245	15 785	16 335
Prestations et produits des activités annexes	298	267	140
Productions immobilisée (coûts internes)	113	177	299
PRODUCTIONS DIVERSES	411	444	439
MARGE BRUTE TOTALE	15 967	17 726	17 552
- Entretien courant (hors régie, yc contrats)	-812	-1 083	-1 279
- Gros entretien (hors régie, yc contrats et diag, obligatoires)	-3 120	-3 288	-3 975
- Taxes foncières	-2 241	-2 351	-2 392
- Autres (achats, services, redevances, ..)	-2 685	-3 172	-2 802 (3)
-CONSOMMATIONS EN PROVENANCE DE TIERS	-8 858	-9 893	-10 448
VALEUR AJOUTEE	7 109	7 832	7 104
-FRAIS DE PERSONNEL	-4 713	-4 761	-4 757
EBE (Excédent Brut d'Exploitation)	2 395	3 071	2 347
Produits courants divers	144	95	158 (2)
- Charges courantes diverses	-15	-17	-18
- Pertes sur créances irrécouvrables	-307	-297	-402
- Dotations nettes exploitation (sauf amort. localifs)	-560	-1 234	-942
-CHARGES ET PRODUITS DIVERS	-738	-1 452	-1 205
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 657	1 619	1 143
Produits financiers	63	85	106
- Intérêts divers	-38	-16	-45
- Dotations nettes financières	-0	-0	-0
RESULTAT FINANCIER	25	69	61
RESULTAT COURANT	1 682	1 688	1 203
Produits exceptionnels d'autofinancement	746	948	2 219
- Charges exceptionnelles d'autofinancement et IS	-491	-189	-613
Produits des cession d'actifs	1 523	2 367	2 654
- Valeur nette comptable des actifs sortis	-449	-632	-720
- Dotations nettes exceptionnelles	-268	-48	-44
RESULTAT EXCEPTIONNEL & IS	1 060	2 445	3 496
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 742	4 133	4 699

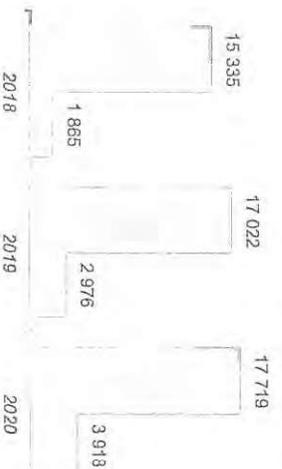
(1) Avertissement : les soldes ci-dessus sont structurés selon l'instruction comptable des SA d'ILM, donc avec un positionnement des postes d'amortissements, d'intérêts, de subventions versées et d'impôts et taxes qui diffère très sensiblement de celui qui prévaut dans les SIC du plan comptable général. Malgré l'identité de leurs libellés, tous les soldes intermédiaires (de la marge brute jusqu'au résultat courant) y ont donc une teneur spécifique à la profession.

(1) Logements (sauf SLS) : 27 011 ; SLS : 132 ; Foyers : 516 ; Garages, parkings : 1 407 ; Autres : 276

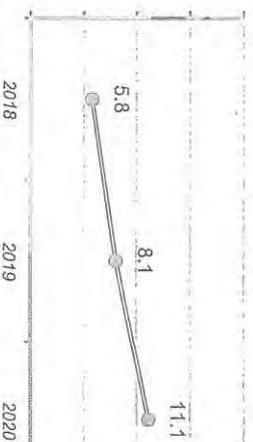
(2) dont rattachement de personnel salarié : 43

(3) dont personnel facturé par une structure externe : 0

Marge brute (corrigée) & Autofinancement net HLM en K€



Autofinancement net HLM en % des produits



En milliers d'euros et en % des produits

	SOCIETE			Région France		
	2018	2019	2020	2020	N/D	
(*) Produits promoteur (ventes, ...) et préteur	3 895	12.1	7 695	20.8	5 728	76.2
(*) - Coût directs	-3 584		-6 197		-4 951	
(*) MARGES SUR ACCESSION & PRÊT	311	1.0	1 497	4.1	778	2.2
(*) Loyers (+ av. nat. logis gardiens) [dont RLS]	27 980	86.8	28 883	78.2	29 342	83.1
(*) - Ecart sur charges récupérables [dont RLS]	[-924]	[-2.9]	[-1 075]	[-2.9]	[-1 561]	[-4.4]
(*) - Annuité d'emprunt comptabilisée	-103	-0.3	-131	-0.4	-89	-0.3
Sur patrimoine locatif :	-13 264	-41.1	-13 671	-37.0	-12 751	-36.1
Échéances	-9 577		-9 934		-9 147	-25.9
Intérêts capitalisés (hors swap)	-3 457		-3 474		-3 398	-9.6
Résultat swap	-0		-0		-0	-0.0
Loyers baux long terme	-0		-0		-0	-0.0
Échéances & intérêts	-230		-263		-207	-0.6
Sur patrimoine vendu & démol :						
(**) MARGE SUR LOCATIVE corrigée	14 613	45.3	15 081	40.8	16 502	46.7
(**) PRODUCTIONS DIVERSES	411	1.3	444	1.2	439	1.2
(**) MARGE BRUTE TOTALE corrigée	15 335	47.6	17 022	46.1	17 719	50.2
(*) - Maintenance locative (EC + GE, hors régie)	-3 932	-12.2	-4 370	-11.8	-5 254	-14.9 (1)
(*) - T P B locative	-2 205	-6.8	-2 306	-6.2	-2 349	-6.7
(*) - Cotisations CGLLS et Ancols +/- Mutualisation HLM [dont lissage RLS]	-518	-1.6	-900	-2.4	-690	-2.0 (2)
(*) - Frais de personnel	[-54]	[-0.2]	[-210]	[-0.6]	[-117]	[-0.3]
(*) - Pertes sur créances irrécouvrables	-4 713	-14.6	-4 761	-12.9	-4 757	-13.5
(*) - Autres consommations et charges d'exploitation	-307	-1.0	-297	-0.8	-402	-1.1
(*) - Intérêts divers (emp. structure, non affecté, ...)	-2 217	-6.9	-2 335	-6.3	-2 173	-6.2
(*) + Transferts de charges	-38		-16		-45	-0.1
(*) + Autres produits d'exploitation	47		35		62	0.2
(*) + Produits financiers de trésorerie et de placements	98		61		96	0.3
AUTOFINANCEMENT COURANT	62	0.2	84	0.2	105	0.3
+ Produits et charges exceptionnels, et IS	1 611	5.0	2 218	6.0	2 312	6.5
dont ... Dégèvements TFPB (logis)	254	0.8	758	2.1	1 606	4.5
Autres produits except. ANRU (produits - charges)	378		263		450	1.3
Autres charges except. et IS	368		685		1 789	5.0
ANRU (produits - charges)	0		0		0	0.0
Autres charges except. et IS	-491		-189		-613	-1.7
AUTOFINANCEMENT NET HLM	1 865	5.8	2 976	8.1	3 918	11.1
PRODUITS ("Chiffre d'affaires" et produits financiers)	32 234	100	36 927	100	35 315	100

	2018	2019	2020
AUTOFINANCEMENT NET HLM	1 865	2 976	3 918
+ Ventas à pers. physiques (Prix de vente - rembi antipché)	1 414	2 106	2 430
- Rembils d'emprunts long terme de structure ou non affectés	-104	-83	-89
RESSOURCES INTERNES (EXPLOITATION ET VENTES A.P.P.)	3 174	4 999	6 258
Dénominateur : PRODUITS + Px VENTES A PERS. PHYS.	33 648	100	39 033
			100

(1) Montants tirés des Soldes Intermédiaires de Gestion (tableau 5.1)

(2) L'appellation "corrigée" (par rapport aux SIG) signifie notamment la substitution des remboursements d'emprunts aux amortissements comptabilisés et aux subventions versées.

(1) Y compris contrats, et honoraires diagnostics immobiliers obligatoires. Hors régie entretien (estimée à : 0 K€), et net de subventions GE

(2) cf détail page 21.

5.4 - INDICATEURS D'EMPLOI LOCATIF

GENERAL		2018			2019			2020			Variation 2020
		€	%	€	%	€	%	€	%		
1.1	Ressources internes	522	804	992	€	+ 23.5 %					
1.2	Autofinancement net HLM	9.4	12.8	16.6	€	+ 3.8 pt(s)					
2.1		307	479	621	€	+ 29.8 %					
2.2		5.8	8.1	11.1	€	+ 3.0 pt(s)					
3.1	Frais de personnel	746	751	754	€	+ 0.3 %					
3.2	Récupérables:	148	139	125	€	- 10.2 %					
LOGATIF											
5.1	Annuité comptabilisée totale (y.c. vendu démol)	2 181	2 198	2 022	€	- 8.0 %					
5.2		47.6	47.5	43.7	%	- 3.9 pt(s)					
6.1	Cotisations GLLS, ANCOLS et Mutualisation	85	145	109	€						
6.2		1.9	3.1	2.4	%	- 0.8 pt(s)					
LOGATIF LOGEMENTS											
10.0	Loyer	4 610	4 684	4 758	€	+ 1.6 %					
10.1		4 455	4 508	4 506	€	- 0.1 %					
10.2				91.2	%						
11	Charges locatives récupérées	852	862	796	€	- 7.6 %					
12.1	Annuité comptabilisée (locatif hors foyers)	2 124	2 138	1 960	€	- 8.3 %					
12.2		46.4	46.2	42.3	%	- 3.9 pt(s)					
13.1	T F P B	368	376	378	€	+ 0.5 %					
13.2		8.0	8.1	8.2	%	+ 0.0 pt(s)					
13.3		543	548	548	€	+ 0.1 %					
14.1	Coût de fonctionnement (3)	998	1 011	964	€	- 4.6 %					
14.2		21.8	21.8	20.8	%	- 1.0 pt(s)					
15.1	Entretien courant	136	177	206	€	+ 16.3 %					
15.2		3.0	3.8	4.5	%	+ 0.6 pt(s)					
16.1	Gros entretien	510	536	639	€	+ 19.2 %					
16.2		11.1	11.6	13.8	%	+ 2.2 pt(s)					
17	Vacance (loyers & charges locatives)	158	172	162	€	- 5.3 %					
LOGATIF FOYERS											
20.1	Loyers et redevances	4 487	4 557	4 527	€	- 0.7 %					
20.2	dont Participation / composants et GE	1 016	1 101	1 139	€	+ 3.4 %					
21	Annuité comptabilisée	3 152	3 121	3 605	€	+ 15.5 %					

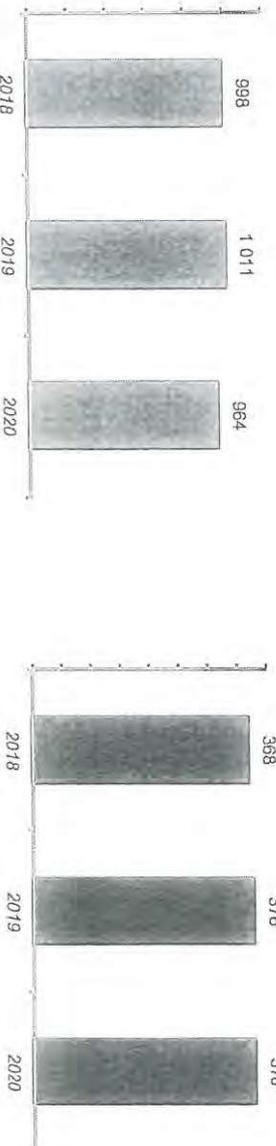
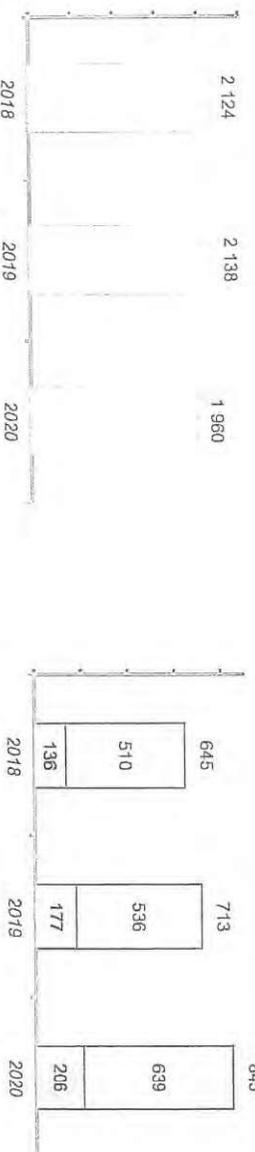
(1) Calculé pour les SA à dominante locative (loyers > 60% du chiffre d'affaires).

(2) Cf détail page 21

(3) Hors foyers, T F P B, maintenance, accession, cotisations GLLS et ANCOLS, assurances (dommage construction et multirisque), etc. Détail page 20.

Principaux indicateurs de coûts "LOGATIF LOGEMENTS" (en €/logt)

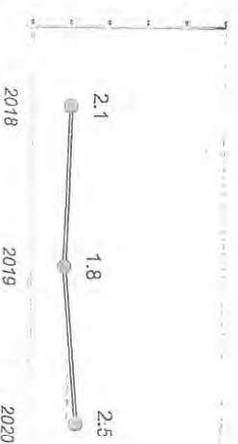
Annuité Maintenance : Entretien courant & Gros entretien



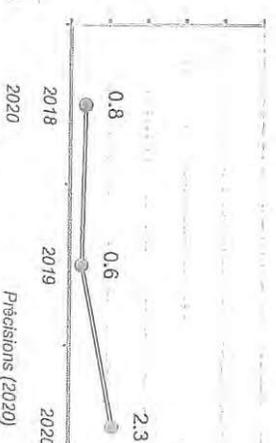
6 ANALYSE DE LA STRUCTURE FINANCIERE

6.1 STRUCTURE FINANCIERE AU 31/12

FDR Long terme au 31/12 en mois de dépenses



Trésorerie au 31/12 en mois de dépenses



En milliers d'euros

2018 2019 2020

Prévisions (2020)

Situation nette DS + Titres participatifs

Capital & primes (& cc associés capitalisables)
Réserves et résultats
Non-valeurs & divers

55 023 59 260 64 086
607 607
54 807 58 927 63 613
-390 -274 -133 .. dont

cc d'associés capitalisables : 0
Titres participatifs : 0
Immo. incorp. nettes (sauf baux LT) : -109
Charges à réparer : -25

Immobilisations locatives: équilibre 31/12

(hors préliminaires et réserves foncières)

-50 081 -57 365 -59 473

Immobilisations locatives (brut)
Emprunts (nominal sauf RA) et dette crédit-relais
(dont dette "crédit relais & avances")
Subventions (brut)

-437 049 -453 752 -470 390
369 031 378 739 394 048
(4 000) (0)
39 746 40 634 41 457

sur Fonds propres investis locatif 31/12
Amortissements + dépréciations - Subventions virées
Échéances cumulées & ACNE sur emprunts

-28 273 -34 380 -34 886
128 581 137 067 143 655
-150 390 -160 052 -168 242

Autres postes de potentiel financier

Immobilisations de structure : équilibre au 31/12

999 1 112 911
-1 124 -882 -953

Gestion de prêts accession : équilibre au 31/12
Subv. & CRD long terme non affectés: au 31/12
dont (Lignes de crédit long terme : tirages 31/12)
(PHBB 1 locatif + accession + PHB chantiers au 31/12)
(Remboursable in fine)

-5 0 0
2 127 1 994 1 864
(0) (0) (0)
(0) (0) (0) (1)
Immo. corp.: -829 ; Immo. fin.: -411
CRD emprunts: 287 ; Subv. nettes: 0
CRD prêts: 0 ; CRD emprunts: 0
CRD vendu démolit: 1 864 ; Subv. non aff.: 0
CRD long terme non affecté: 0

Potentiel financier au 31/12

5 941 3 006 5 525

Dépôts de garantie
PGE (et dette provisionnée pour travaux foyers)
Provisions / Retraite & SWAP
Dette d'intérêts compensateurs

2 151 2 200 2 198
1 536 1 435 1 730
497 557 523
143 68 25

FONDS DE ROULEMENT Long Terme au 31/12

10 268 7 266 10 001

Préliminaires locatifs
Actifs
Passifs

-570 -1 569 -606
-2 643 -2 100 -900
2 074 532 294

CRD : 143 ; Subv encaissées : 151

Réserves foncières
Actifs
Passifs

-2 823 -1 280 -1 183
-2 823 -1 280 -1 183
0 0 0

dont CRD emprunts: 0

Promotion accession
Actifs
Passifs

-12 349 -11 744 -8 824
-16 081 -16 871 -17 387
3 732 5 127 8 563

dont stocks: -14 075 ; créances/acquéreurs: -3 313
dont pds ven/éa/cours: 2 277 ; PSLA: 6 267
Actifs: -25 ; Passifs: 22

Autres activités
Avances court moyen terme non affectées

-22 0 0

FONDS DE ROULEMENT au 31/12

-5 495 -7 347 -6 15

ACNE (Rembours courus non échus emp. locatifs)
Excédent BFR exploitation

4 282 4 343 3 761
2 001 2 017 1 311

Actifs
Passifs

-3 508 -3 620 -3 936
5 509 5 637 5 247
3 158 3 701 4 300

BFR hors exploitation
Actifs
Passifs

-164 -820 -3 338
3 321 4 521 7 638

dont fournisseurs stocks immobiliers: 3 118

BFR sur Investissement

148 -98

Créance subv.: -2 187 ;
Fourn. immos: 1 836 ; TVA: 784

TRÉSORERIE NETTE au 31/12

4 074 2 616 9 211

Actifs
Passifs

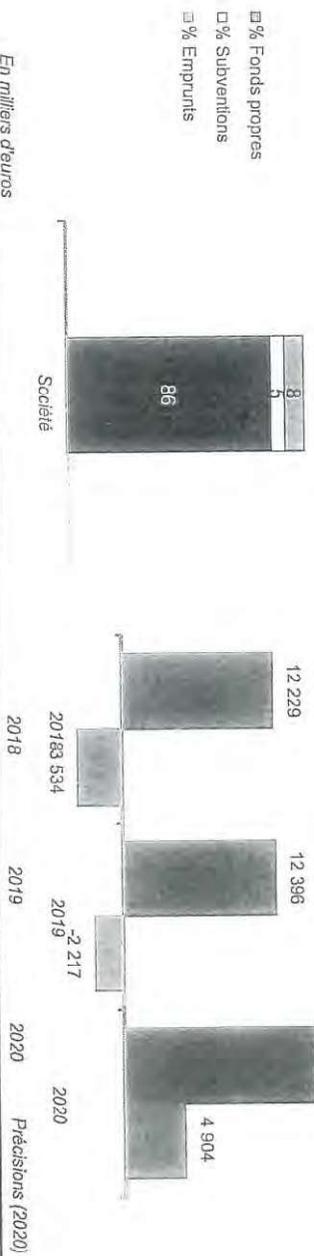
7 368 7 124 10 631
-3 294 -4 508 -1 420

Cptes 5: 10 631 ; Immo. fin. assimilables: 0
Préf. accession: -1 420 ; Concours bancaires: -0

(1) Pour une vision de la dette totale sur Prêts haut de bilan CDC : cf page 22

Financement des constructions lancées sur 2018-2020
(en % du prix de revient)

FdR Long terme à terminaison & FdR à terminaison en K€



(*)	Situation nette DIS + Titres participatifs	55 023	59 260	64 086
(*)	Immobilisations locatives : équilibre à terminaison	-48 120	-52 235	-53 954
	des opérations en cours et non soldées			
	Immobilisations locatives	-454 364	-479 190	-501 198
	dont [Reste à comptabiliser]	[-17 315]	[-25 438]	[-30 807]
	Emprunts (nominal sauf RA)	387 758	408 474	429 939
	dont [Reste à réaliser]	[11 884]	[21 937]	[23 890]
	dont [Reste à contracter]	[6 843]	[7 799]	[12 002]
	Subventions	40 294	41 466	41 891
	dont [Reste à obtenir]	[548]	[833]	[434]
(*)	SIT Fonds propres investis à terminaison	-26 312	-29 250	-29 367
(*)	Amortissements + dépréciations - Subventions virées	128 581	137 067	143 655
(*)	Échéances cumulées & ACNE sur emprunts	-150 390	-160 052	-168 242
(*)	Autres postes de potentiel financier	999	1 112	911
	Au 31/12	999	1 112	911
	Tirages supplém. possibles/ lignes crédit long terme	0	0	0
	Reste à réaliser PHBB 1 et PHB chantiers/ op.loc. en cours	0	0	0
(**)	Potentiel financier à terminaison	7 902	8 136	11 043
(*)	Dépôts de garantie	2 151	2 200	2 198
(*)	PGE (et dette provisionnée pour travaux foyers)	1 536	1 435	1 730
(*)	Provisions / Retraite & SWAP	497	557	523
(*)	Dette d'intérêts compensateurs	143	68	25
(**)	FONDS DE ROULEMENT Long terme à terminaison	12 229	12 396	15 520
(*)	Preliminaires locatifs	-570	-1 569	-606
(*)	Reserves foncières	-2 823	-1 280	-1 183
(*)	Promotion accession	-12 349	-11 744	-8 824
(*)	Autres activités	-22	-20	-3
(*)	Avances court moyen terme non affectées	0	0	0
(**)	FONDS DE ROULEMENT à terminaison	-3 534	-2 217	4 904
(*)	ACNE et BFR exploitation	6 263	6 359	5 072
(*)	BFR nrs exploitation	3 168	3 701	4 300
(**)	TRESORERIE POTENTIELLE estimée à terminaison	5 886	7 844	14 276

(*) Cf tableau 6.1

(**) "a terminaison" = à terminaison des dépenses et des financements (y compris PHBB) des opérations locatives en cours et non soldées, et en intégrant les tirages supplémentaires possibles sur lignes de crédit long terme.

Indicateurs 31/1/12		2018	2019	2020	Variation 2020
1 - Situation nette DIS + Titres participatifs					
	% des immo. nettes DIS	18,3	19,3	20,3	+ 1,0 pt(s)
	% des dettes financières (CRD)	23,7	25,4	26,8	+ 1,4 pt(s)
	€/logt et équiv-logt..... (1)	8 916	9 409	10 105	+ 7,4 %
2 - PGE (et dette travaux foyers)	€/logt et équiv-logt.....	249	228	273	+ 20 %
3 - Fonds de roulement long terme au 31/1/12	€/logt et équiv-logt..... (1)	1 664	1 154	1 577	+ 37 %
	mois de dépenses.....	2,1	1,8	2,5	+ 0,7 mois
4 - Trésorerie nette au 31/1/12	€/logt et équiv-logt..... (1)	660	415	1 452	+ 250 %
	mois de dépenses.....	0,8	0,6	2,3	+ 1,6 mois

Indicateurs à terminaison

5 - Financements des immo. locatives à terminaison					
Ensemble du locatif					
5.1		Fonds propres.....	6	6	6 %
5.2	(en % des immo. locatives brutes	Subventions.....	9	9	8 %
5.3	à terminaison)	Emprunts (hors RA) ..	85	85	86 %
Constructions lancées dans l'année (2)					
5.4		Fonds propres.....	7	9	8 %
5.5	(en % du prix de revient	Subventions.....	5	6	5 %
5.6	prévisionnel actualisé)	Emprunts.....	88	85	86 %
6 - Potentiel financier à terminaison					
		€/logt et équiv-logt..... (1)	1 280	1 292	1 741
		€/logt et équiv-logt..... (1)	1 982	1 968	2 447
7 - FDR long terme à terminaison					
	7 bis - FDR long terme à term. + Autofi. courant.....	€/logt et équiv-logt..... (1)	2 247	2 325	2 814
8 - Préliminaires, Foncier, Accession, Autres activités... % du FDR long terme à term. .					
			-129	-118	-68
					%
					+ 35 %
					+ 24 %
					+ 21 %
					+ 49 pt(s)

(1) Valeurs calculées pour les SA à dominante locative (loyers > 60% du chiffre d'affaires).

(2) et figurant parmi les FSFC 'Constructions en cours'.

**RAPPORTS DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES**

TOURS EMPLOI SERVICES

31 décembre 2021

TOURS EMPLOI SERVICES

BILAN ACTIF AU 31/12/2021

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	11 828	11 488	340	680
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	45 196		45 196	45 196
Constructions	180 782	86 172	94 610	103 649
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Immobilisations corporelles en cours	94 988	92 524	2 463	2 370
Avances et acomptes				
<i>Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés</i>				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés	31		31	31
Prêts	36 983		36 983	36 983
Autres	4 463		4 463	4 463
Total I	374 271	190 184	184 086	193 372
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et Acomptes versés sur commandes	1 028		1 028	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	91 260	72	91 188	74 654
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	55 748		55 748	52 500
Valeurs mobilières de placement	7 553		7 553	7 553
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	61 846		61 846	62 127
Charges constatées d'avance	6 931		6 931	9 133
Total II	224 367	72	224 295	205 967
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	598 638	190 256	408 381	399 339

TOURS EMPLOI SERVICES

BILAN PASSIF AU 31/12/2021

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	183 631	183 631
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	109 448	109 448
Report à nouveau	-242 862	-221 150
Excédent ou déficit de l'exercice	37 714	-21 713
Situation nette (sous total)	87 931	50 217
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	87 931	50 217
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II	0	0
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	23 938	20 548
Total III	23 938	20 548
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	201 036	232 427
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	9 583	13 895
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	72 982	79 983
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 279	2 270
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	10 632	
Total IV	296 513	328 574
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	408 382	399 339

TOURS EMPLOI SERVICES
 COMPTE DE RESULTAT exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	805 814	674 937
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	174 322	214 090
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	4 213	80 446
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	7 671	9 292
Total I	992 021	978 766
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	85 082	93 861
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	33 453	29 857
Salaires et traitements	677 696	707 419
Charges sociales	138 284	139 942
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 663	11 798
Dotations aux provisions	3 594	81
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	147	203
Total II	948 919	983 163
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	43 102	-4 397
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	27	42
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	27	42
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 110	4 774
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV	5 110	4 774
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-5 083	-4 731
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		2 898
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		26 051
Total V	0	28 949
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		19 033
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	306	22 500
Total VI	306	41 533
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-306	-12 584
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	992 048	1 007 757
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	954 334	1 029 470
EXCEDENT OU DEFICIT	37 714	-21 712
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Résidence La Fuye - Chanceaux-sur-Choisille



Résidence La Guignardière - Chambray-Lès-Tours



Rapport d'activité 2021

BILAN - ACTIF

Annexe III

N° de compte 1	ACTIF 2	Exercice 2021			Exercice 2020	
		Brut 3	Amortissements et dépréciations 4	Net 5 = (3) - (4)	Totaux partiels 6	Net 7
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 653 528,92	2 545 328,27	108 200,65	108 200,65	156 730,82
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00		0,00
2082-2083-2084	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	0,00	0,00	0,00		0,00
203-205-206-2085-2088	Autres (1)	2 653 528,92	2 545 328,27	108 200,65		156 730,82
232-237	Immobilisations incorporelles en cours/avances et acomptes	0,00	0,00	0,00		0,00
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	652 620 751,47	304 380 694,03	348 240 057,44	348 240 057,44	356 751 827,85
2111	Terrains nus	870 374,59	0,00	870 374,59		1 532 616,04
2112-2113-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	36 418 499,93	0,00	36 418 499,93		36 174 205,25
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
213(sf 21315,2135 et 21318)	Constructions locatives (sur sol propre)	544 989 758,97	263 891 060,56	281 098 698,41		288 544 038,72
214(sf 21415,2145 et 21418)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	1 965 996,22	1 552 568,99	413 427,23		700 114,73
21315-2135-21415-2145	Bâtiments administratifs	6 182 103,48	1 582 490,76	4 599 612,72		4 604 485,44
21318-21418	Autres ensembles immobiliers	56 752 224,14	32 950 021,58	23 802 202,56		24 218 943,09
215-218	Installations techniques, matériel et outillage et aut. immo. Corp.	5 441 794,14	4 404 552,14	1 037 242,00		977 424,58
22	Immeubles en location-vente, en location-attribution ou reçus en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	21 690 770,87	0,00	21 690 770,87	21 690 770,87	13 155 893,27
2312	Terrains	0,00	0,00	0,00		0,00
2313-2314-2318-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	21 690 770,87	0,00	21 690 770,87		13 155 893,27
238	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00		0,00
26-27	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	718 952,08	0,00	718 952,08	718 952,08	387 452,08
261-266-267 (sauf 2678)	Participations et créances rattachées à des participations	538 752,08	0,00	538 752,08		207 252,08
2741	Prêts participatifs	0,00	0,00	0,00		0,00
272	Titres immobilisés (droits de créances)	0,00	0,00	0,00		0,00
2781-2782	Prêts pour accession	0,00	0,00	0,00		0,00
271-274 (sauf 2741)-275-2761	Autres	180 200,00	0,00	180 200,00		180 200,00
2678-2768	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00		0,00
	TOTAL (I) :	677 684 003,34	306 926 022,30	370 757 981,04	370 757 981,04	370 451 904,02
31 (net 319)	STOCKS ET EN-COURS	8 810 694,91	0,00	8 810 694,91	8 810 694,91	8 124 001,46
33	Terrains à aménager	3 987 558,49	0,00	3 987 558,49		3 976 585,93
	Immeubles en cours	4 393 754,04	0,00	4 393 754,04		3 656 670,79
	Immeubles achevés :					
35 sauf 358 (net 359)	Disponibles à la vente	0,00	0,00	0,00		0,00
358	Temporairement loués	0,00	0,00	0,00		76 721,76
37	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat	0,00	0,00	0,00		0,00
32	Approvisionnements	429 382,38	0,00	429 382,38		414 012,98
409	FOURNISSEURS DEBITEURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CREANCES D'EXPLOITATION	24 929 515,11	4 697 240,05	20 232 275,06	20 232 275,06	12 164 310,55
411 (sauf 4113)	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L	6 034 628,36	4 697 240,05	1 337 388,31		1 577 407,47
412-4113	Créances sur acquéreurs	0,00	0,00	0,00		4 330,71
413-414-417	Clients - autres activités et autres	0,00	0,00	0,00		0,00
415	Emprunteurs et locataires-acquéreurs	0,00	0,00	0,00		0,00
416	Clients douteux ou litigieux	5 466 326,28	0,00	5 466 326,28		5 547 479,56
418	Produits non encore facturés	1 090 297,58	0,00	1 090 297,58		219 071,79
42-43-44 sauf 441	Autres	2 703 983,39	0,00	2 703 983,39		873 136,02
441	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir	9 634 279,50	0,00	9 634 279,50		3 942 885,00
	CREANCES DIVERSES (3)	23 888,87	0,00	23 888,87	23 888,87	1 100 430,41
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV	0,00	0,00	0,00		0,00
451-458	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	0,00	0,00	0,00		19 638,54
46 (sauf 461)	Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00		0,00
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00	0,00	0,00		0,00
4615	Opérations d'aménagement	23 888,87	0,00	23 888,87		1 080 791,87
478	Autres comptes transitoires	0,00	0,00	0,00		0,00
50	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	DISPONIBILITES	33 381 694,96	0,00	33 381 694,96	33 381 694,96	30 691 297,85
511	Valeurs à l'encaissement	0,00	0,00	0,00		0,00
515	Compte au Trésor	0,00	0,00	0,00		0,00
516	Comptes de placement court terme	31 742 903,99	0,00	31 742 903,99		29 081 019,73
5188	Intérêts courus à recevoir	0,00	0,00	0,00		0,00
Autres 51	Comptes courant - Autres que le Trésor	1 613 681,47	0,00	1 613 681,47		1 590 903,62
53-54	Caisse, régies d'avances et accréditifs	25 109,50	0,00	25 109,50		19 374,50
				0,00		0,00
486	Charges constatées d'avance	522 776,86		522 776,86	522 776,86	483 757,35
	TOTAL (II) :	67 668 570,71	4 697 240,05	62 971 330,66	62 971 330,66	52 563 797,62
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL (III) :	0,00		0,00	0,00	0,00
169	Primes de remboursement des obligations (IV)	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL (IV) :	0,00		0,00	0,00	0,00
476	Différences de conversion - Actif (V)	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL (V) :	0,00		0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL (I) + (II) + (III) + (IV) + (V) :	745 352 574,05	311 623 262,35	433 729 311,70	433 729 311,70	423 015 701,64

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF - AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

Annexe III

N° de compte 1	PASSIF 2	Exercice 2021		Exercice 2020 5	
		Détail 3	Totaux partiels 4		
CAPITAUX PROPRES	10	DOTATIONS ET RESERVES		60 878 502,11	59 095 706,06
	102	Dotations	2 317,23		2 317,23
	103	Autres fonds propres - autres compléments de dotation, dons et legs en capital	0,00		0,00
	106	Réserves :			
	1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	53 357 027,13		52 374 869,55
	10671	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	10685	Réserves sur cessions immobilières	7 352 456,14		6 551 817,67
	106851	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	10688	Réserves diverses	166 701,61		166 701,61
	106881	dont relevant du SIEG (depuis 2021)			
	11	Report à nouveau (a)	52 007 292,53	52 007 292,53	47 563 520,41
		dont activités relevant du SIEG depuis 2021			
	12	Résultat de l'exercice (a)	6 861 665,32	6 861 665,32	6 226 568,17
		dont activités relevant du SIEG depuis 2021	5 670 857,51		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	Montant brut	102 324 230,25	Inscrit au résultat	(50 878 375,44)
			51 445 854,81		51 445 854,81
14	PROVISIONS REGLEMENTEES				
145	Amortissements dérogatoires	0,00	0,00	0,00	
1671	Titres participatifs	0,00	0,00	0,00	
	TOTAL (I) :	171 193 314,77	171 193 314,77	163 286 746,93	
PROV. R&C	15	PROVISIONS		19 441 710,94	17 150 102,48
	151	Provisions pour risques	156 500,00		0,00
	1572	Provisions pour gros entretien	15 983 231,36		14 792 504,44
	153-158	Autres provisions pour charges	3 301 979,58		2 357 598,04
	TOTAL (II) :	19 441 710,94	19 441 710,94	17 150 102,48	
DETTES	16	DETTES FINANCIERES (1) (2)		227 865 818,10	231 839 109,61
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction	7 194 223,41		7 793 551,46
	163	Emprunts obligataires	0,00		0,00
	164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :			
	1641	Caisse des Dépôts et Consignations (Banque des territoires)	187 135 652,32		192 151 567,96
	1642	C.G.L.L.S	0,00		0,00
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	8 351,76		25 976,55
	1648	Autres établissements de crédit	28 780 561,32		27 096 736,13
	165	Dépôts et cautionnements reçus :			
	1651	Dépôts de garantie des locataires	3 542 894,65		3 487 319,90
	1654	Redevances (location-accession)	0,00		0,00
	1658	Autres dépôts	0,00		0,00
	1672-1673-1674-1678	Emprunts et dettes financières diverses :			
	1675	Emprunts assortis de conditions particulières	0,00		0,00
	1676	Emprunts participatifs	0,00		0,00
	1677	Avances organismes d'HLM	0,00		0,00
	1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts	0,00		0,00
	168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00		0,00
	16881	Intérêts courus non échus	1 204 134,64		1 283 957,61
	16882	Intérêts courus capitalisables	0,00		0,00
	16883	Intérêts compensateurs	0,00		0,00
	17(sauf intérêts courus)-18	Dettes rattachées à des participations	0,00		0,00
	5181-519	Crédits et lignes de trésorerie	0,00	0,00	0,00
	229	Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants	0,00	0,00	0,00
	419	Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs		510 983,89	2 832 310,52
	4191- 4197-4198	Autres comptes créditeurs	0,00		0,00
	4195	Locataires-Excédents d'acomptes	510 983,89		2 832 310,52
		DETTES D'EXPLOITATION		8 600 440,79	6 329 642,62
	401-4031-4081-40711(b)-40721(b)	Fournisseurs	7 562 476,66		5 655 250,04
	402-4032-4082-40712(b)-40722(b)	Fournisseurs de stocks immobiliers	44,60		36 472,91
	42-43-44	Dettes fiscales, sociales et autres	1 037 919,53		637 919,67
		DETTES DIVERSES		1 685 401,18	1 444 486,95
404-405-4084-40714(b)-40724(b)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :				
269	Fournisseurs d'immobilisations	304 856,01		1 444 486,95	
	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés	0,00		0,00	
	Autres dettes :				
454	Sociétés Civiles Immobilières ou SCCV	0,00		0,00	
451-458	Groupes - Opérations faites en commun et en GIE	0,00		0,00	
4088-46 (sauf 461)	Créanciers divers	0,00		0,00	
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	0,00		0,00	
4615	Opérations d'aménagement	1 380 545,17		0,00	
478	Autres comptes transitoires	0,00		0,00	
Cptes de REGUL.	487	Produits constatés d'avance :		4 431 642,03	133 302,53
	4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	4 298 339,50		0,00
	4872	Produits des ventes sur lots en cours	133 302,53		133 302,53
	4873	Rémunérations des frais de gestion PAP	0,00		0,00
	TOTAL (III) :	243 094 285,99	243 094 285,99	242 578 852,23	
477	Différences de conversion - Passif	TOTAL (IV) :	0,00	0,00	0,00
	TOTAL GENERAL	(I) + (II) + (III) + (IV) :	433 729 311,70	433 729 311,70	423 015 701,64

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes.
(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES

N°COMPTE 1	CHARGES 2	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020 6
		CHARGES RECUPERABLES 3	CHARGES NON RECUPERABLES 4	TOTAUX PARTIELS 5	
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)	21 853 074,84	52 666 147,84	74 519 222,68	70 947 672,62
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers	16 706 497,26	17 122 009,37	33 828 506,63	29 864 439,46
60 (net de 6092)	Achats stockés :				
601	Terrains		43 642,21	43 642,21	25 337,63
602	Approvisionnements	43 522,35	415 443,58	458 965,93	443 415,37
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
603	Variations des stocks (a) :				
6031	Terrains		(15 912,56)	(15 912,56)	257 501,03
6032	Approvisionnements	4 750,63	(20 120,03)	(15 369,40)	4 114,34
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat		0,00	0,00	0,00
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Achats liés à la production de stocks immobiliers	0,00	1 135 792,09	1 135 792,09	100 887,72
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	4 867 706,90	354 979,32	5 222 686,22	5 148 137,32
61-62 (net de 619 et 629)	Services extérieurs :	11 790 517,38	15 208 184,76	26 998 702,14	23 885 046,05
611	Sous traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	10 809 726,33	932 065,86	11 741 792,19	9 232 425,67
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	24 158,44	1 891 674,94	1 915 833,38	1 818 856,96
6152	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs	370 372,71	8 122 184,10	8 492 556,81	7 755 554,31
6156	Maintenance	0,00	726 032,99	726 032,99	615 820,62
6158	Autres travaux d'entretien	0,00	145 826,23	145 826,23	89 590,70
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme	0,00	9 108,81	9 108,81	11 132,37
616	Primes d'assurances	0,00	426 975,29	426 975,29	448 504,01
621	Personnel extérieur à l'organisme	646 185,09	716 894,18	1 363 079,27	1 277 922,45
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	1 005 150,77	1 005 150,77	843 507,59
623	Publicité, publications, relations publiques	0,00	196 413,92	196 413,92	121 985,30
625	Déplacements, missions et réceptions	0,00	48 646,54	48 646,54	25 542,40
6285	Redevances	0,00	67 240,91	67 240,91	60 564,30
Autres 61 et 62	Autres	(59 925,19)	919 970,22	860 045,03	1 583 639,37
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés	2 494 281,71	7 482 543,85	9 976 825,56	9 462 661,53
631-633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations	215 076,64	1 061 852,30	1 276 928,94	1 253 804,58
63512	Taxes foncières	15 882,50	6 403 103,49	6 418 985,99	6 354 267,47
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres	2 263 322,57	17 588,06	2 280 910,63	1 854 589,48
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	Charges de personnel	2 652 295,87	9 641 778,69	12 294 074,56	11 598 427,03
641-6481 (net de 6419 et 64891)	Salaires et traitements	2 121 200,10	7 275 139,90	9 396 340,00	8 735 064,31
645-647-6485 (net de 6459, 6479, 64895)	Charges Sociales	531 095,77	2 366 638,79	2 897 734,56	2 863 362,72
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	0,00	17 890 068,01	17 890 068,01	19 149 207,48
	Dotations aux amortissements :			14 855 774,49	14 216 866,09
68111 sauf 681118, 681122 à 681124 sauf 68112315, 68112318, 6811235, 68112415, 68112418, 6811245	Immobilisations locatives		11 218 593,49	11 218 593,49	11 769 831,71
Autres 6811	Autres immobilisations		2 732 345,09	2 732 345,09	2 007 184,37
6812	Charges d'exploitation à répartir	0,00	0,00	0,00	0,00
6816	Dotations aux dépréciations des immos, incorporelles et corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	904 835,91	904 835,91	439 850,01
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :			3 034 293,52	4 932 341,39
68157	Provisions pour gros entretien		2 089 911,98	2 089 911,98	2 574 743,35
Autres 6815	Autres provisions		944 381,54	944 381,54	2 357 598,04
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante	0,00	529 747,92	529 747,92	872 937,12
654	Pertes sur créances irrécouvrables		482 749,45	482 749,45	751 660,81
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante	0,00	46 998,47	46 998,47	121 276,31
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun	0,00	0,00	0,00	0,00
66 (net de 669)	CHARGES FINANCIERES			2 470 609,61	2 794 325,13
6663	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		0,00	0,00	5 140,04
Autres 666	Autres dotations aux amortissements et aux provisions – charges financières		0,00	0,00	0,00
	Charges d'intérêts :				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances	0,00	0,00	0,00	0,00
661122 (net de 6691)	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		2 470 609,61	2 470 609,61	2 785 268,96
661123	Intérêts compensateurs	0,00	0,00	0,00	0,00
661124	Intérêts de préfinancement consolidables	0,00	0,00	0,00	0,00
66114	Accession à la propriété - Financement de stocks immobiliers	0,00	0,00	0,00	0,00
66115	Gestion de prêts - Accession	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres 661	Intérêts sur autres opérations	0,00	0,00	0,00	3 916,13
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00	0,00	0,00	0,00
664-666-668	Autres charges financières		0,00	0,00	0,00
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			3 322 212,26	3 293 824,69
671	Sur opérations de gestion	0,00	289 359,72	289 359,72	307 561,98
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) :				0,00
6731	Hors réduction de récupération des charges locatives				
6732	Réduction de récupération de charges locatives				
	Sur opérations en capital :			2 876 352,54	2 986 262,71
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :	0,00	2 013 419,17	2 013 419,17	1 072 476,56
6751	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00	0,00
6752	Immobilisations corporelles		2 013 419,17	2 013 419,17	1 072 476,56
6756	Immobilisations financières		0,00	0,00	0,00
678	Autres		862 933,37	862 933,37	1 913 786,15
687	Dotations aux amortissements, dépréciation et aux provisions :			156 500,00	0,00
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations		0,00	0,00	0,00
6872	Dotations aux provisions réglementées (am. Dérogatoires)		0,00	0,00	0,00
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		156 500,00	156 500,00	0,00
69	Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés		298 000,00	298 000,00	74 624,00
691	Participations des salariés aux résultats				
695	Impôts sur les bénéfices		298 000,00	298 000,00	74 624,00
	TOTAL DES CHARGES	21 853 074,84	58 756 969,71	80 610 044,55	77 110 446,44
				6 861 665,32	6 226 568,17
				5 670 857,51	
				87 471 709,87	83 337 014,61
(a) Stock initial moins stock final = montant de la variation négative entre parenthèses.					
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement					
	(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (compte 672)				
	C/6721 (part non récupérable)			0,00	0,00
	C/6722 (part récupérable)				

Audit – Bureau de Tours
7 rue Dora Maar
Espace Rimbaud
BP 67152

37071 Tours Cedex 2

T : +33 (0)2 47 71 23 45

www.bakertilly.fr

TOURS VOLLEY BALL

Association

Siège social : 1, boulevard de Lattre de Tassigny - 37000 TOURS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 juin 2022

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 30/06/2022	Net au 30/06/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	17 730	17 596	134	534
Immobilisations corporelles				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	9 362		9 362	9 362
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	283 509	274 663	8 847	22 976
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>	100 000		100 000	100 000
<i>Autres immobilisations financières</i>	9 630		9 630	9 630
Total I	420 232	292 259	127 973	142 503
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>				3 337
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				8 652
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	14 621	12 184	2 436	11 364
<i>Autres créances</i>	36 161		36 161	81 673
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	602 723		602 723	718 920
<i>Charges constatés d'avance</i>	12 263		12 263	2 612
Total II	665 768	12 184	653 584	826 557
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 086 000	304 443	781 557	969 061
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				



Bilan passif

	au 30/06/2022	au 30/06/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Autres réserves</i>	2 506	2 506
Report à nouveau	432 862	200 070
Excédent ou déficit de l'exercice	-85 271	232 792
Situation nette (sous-total)	350 097	435 368
Subventions d'investissement	3 302	6 697
Total I	353 399	442 065
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	290 098	307 018
Total III	290 098	307 018
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 252	37 167
Dettes fiscales et sociales	82 808	137 811
Autres dettes		10 000
Produits constatés d'avance	19 000	35 000
Total IV	138 060	219 978
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	781 557	969 061

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	138 060
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	



Compte de résultat

	Exercice N 30/06/2022	Exercice N-1 30/06/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	34 224	33 839
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de biens</i>	39 986	3 922
<i>Ventes de prestations de services</i>	13 315	78 455
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	212 376	558 818
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	263 588	241 867
Dont Dons manuels		241 867
Dont Mécénats	263 588	241 867
Reprises sur amort., dépréciations, prov. et transferts charges	13 319	10 933
Autres produits	12	151
Total I	576 819	927 986
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	37 522	3 226
Variation des stocks	3 337	
Autres achats et charges externes	489 288	441 171
Impôts, taxes et versements assimilés	26 887	25 915
Salaires et traitements	150 715	175 462
Charges sociales	-26 490	11 219
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 380	22 959
Autres charges	1 426	10 889
Total II	698 064	690 841
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-121 245	237 145
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		



Compte de résultat

	Exercice N 30/06/2022	Exercice N-1 30/06/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-121 245	237 145
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	31 392	13 677
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	20 315	3 395
Total V	51 707	17 072
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	15 733	4 506
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		16 920
Total VI	15 733	21 426
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	35 974	-4 353
Total des produits (I+III+V)	628 526	945 058
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	713 797	712 267
EXCEDENT OU DEFICIT	-85 271	232 792

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Bénévolat	31 939	2 700
Total	31 939	2 700
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Personnel bénévole	31 939	2 700
Total	31 939	2 700



In Extenso

EURL TRI 37 ENTREPRISE

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée
3 rue Jules Verne
ZI Saint Cosme
37520 LA RICHE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

In Extenso

In Extenso Centre Ouest

25 rue de la Milletière
BP 8457
37074 Tours Cedex 2

Tél. : 02 47 87 48 00
toursnord@inextenso.fr
www.inextenso.fr

EURL TRI 37 ENTREPRISE

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée
3 rue Jules Verne
ZI Saint Cosme
37520 LA RICHE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'Associé,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société EURL TRI 37 ENTREPRISE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant les « Faits marquants de l'exercice » relative à la crise sanitaire liée à la Covid-19 et ses impacts sur la société.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du Code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Tours, le 16 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes
In Extenso Centre Ouest



Représenté par Valérie ROCHARD

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	14 504	13 055	1 449	1 362
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	181 102	161 899	19 203	19 464
	Autres immobilisations corporelles	266 588	214 957	51 631	44 031
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	16 958		16 958	16 958	
Prêts					
Autres immobilisations financières	435		435	1 235	
	TOTAL (II)	479 586	389 911	89 676	83 049
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 235		2 235	435
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	185 423		185 423	234 190	
Autres créances	73 985		73 985	80 738	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	139 208		139 208	3 628	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 411		4 411	7 146
	TOTAL (III)	405 261		405 261	326 137
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	884 848	389 911	494 937	409 187
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			435	1 235
	(3) dont créances à plus d'un an				



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	(54 365)	(59 275)
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 287	4 910
Subventions d'investissement	3 136	4 196	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	60 058	59 831
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	110 000	64 794
	Emprunts et dettes financières divers	18 805	18 805
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 320	67 287
	Dettes fiscales et sociales	246 307	196 602
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	448	1 867	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	434 879	349 355
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	494 937	409 187
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 286,52	4 909,79
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	324 879	349 355
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		64 794



Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2020	31/12/2019
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	32 235		32 235	23 971
	Production vendue (Biens)	64		64	1 227
	Production vendue (Services et Travaux)	979 757		979 757	997 967
	Montant net du chiffre d'affaires	1 012 056		1 012 056	1 023 166
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			533 754	507 956
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 659	2 240
	Autres produits			24	19
		Total des produits d'exploitation (1)			1 547 493
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			829	
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			208 059	236 271
	Impôts, taxes et versements assimilés			24 981	23 571
	Salaires et traitements			1 040 919	1 032 483
	Charges sociales du personnel			245 955	251 471
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 589	15 053
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 554	30	
	Total des charges d'exploitation (2)			1 543 887	1 558 879
	RESULTAT D'EXPLOITATION			3 606	(25 499)



Compte de Résultat 2/2

		État exprimé en euros		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION				3 606	(25 499)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)			327	736
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				171
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers			327	908
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)			2 336	1 973
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières			2 336	1 973
RESULTAT FINANCIER				(2 009)	(1 065)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS				1 597	(26 565)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion			2 436	28 693
	Sur opérations en capital			1 060	5 060
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Total des produits exceptionnels			3 496	33 753
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion			3 807	2 279
	Sur opérations en capital				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Total des charges exceptionnelles			3 807	2 279
RESULTAT EXCEPTIONNEL				(311)	31 475
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES					
TOTAL DES PRODUITS				1 551 316	1 568 041
TOTAL DES CHARGES				1 550 030	1 563 131
RESULTAT DE L'EXERCICE				1 287	-4 910
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs				2 436	28 693
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs				3 172	1 157
(3) dont produits concernant les entreprises liées					
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées					



TOURAINTE TELEVISION

Exercice clos le 31 décembre 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

B. Bilan passif

	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel (dont versé : 900 000)	900 000	900 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-467 980	-468 033
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	22 044	53
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	454 064	432 020
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	21 408	21 408
Provisions pour charges		
PROVISIONS	21 408	21 408
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic :)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	176 592	190 774
Dettes fiscales et sociales	428 378	400 040
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	353 500	228 500
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	958 470	819 314
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 433 942	1 272 742

II. COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

	Exercice 2021			Exercice 2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	561 386		561 386	549 851
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	561 386		561 386	549 851
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			752 670	649 399
Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges			5 445	2 105
Autres produits			400 000	436 000
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 719 501	1 637 355
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			694 951	703 546
Impôts, taxes et versements assimilés			22 771	24 196
Salaires et traitements			702 964	650 278
Charges sociales			214 496	193 427
Dotations d'exploitation :				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			54 604	51 370
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				1 060
Dotations aux provisions				
Autres charges			11 110	11 315
CHARGES D'EXPLOITATION			1 700 895	1 635 192
RESULTAT D'EXPLOITATION			18 606	2 163
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				0
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				0
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			18 606	2 163
PRODUITS EXCEPTIONNELS			7 840	24 386
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			7 840	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				24 386
CHARGES EXCEPTIONNELLES			4 402	26 497
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 402	26 497
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL			3 438	-2 111
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS			1 727 341	1 661 741
TOTAL DES CHARGES			1 705 297	1 661 688
BENEFICE OU PERTE			22 044	53

Le compte de résultat et le bilan de l'exercice clos le 31/12/2021, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 soit une durée de 12 mois et dégageant un résultat bénéficiaire de 22 044 euros, ont été arrêtés comme suit par le Comité stratégique.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels ; les informations non significatives n'ont pas été mentionnées.

Tous les chiffres mentionnés dans l'annexe sont indiqués en euros sauf indication contraire.

1. FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Contrat d'objectifs et de moyens :

Touraine Télévision a le soutien des collectivités locales sous la forme de contrats d'objectifs et de moyens :

- Le Conseil Départemental d'Indre-et-Loire pour une subvention de 115 k€
- Tours Métropole Val de Loire pour une subvention de 250 k€
- La Région Centre-Val de Loire pour une subvention de 200 k€

Les conventions de ces trois collectivités ont été renouvelées en 2021 pour 3 ans.

Un nouvel accord triennal a été signé avec la Communauté d'Agglomération de Blois, Agglopolys pour une subvention de 50k€.

Aide commerciale :

Dans le cadre du développement des projets Cross Média et de la promotion de la marque, La Nouvelle République a accordé une aide commerciale de 400 k€.

Incidences de la crise sanitaire liée à la pandémie de Covid-19

Les mesures prises par le gouvernement français en 2020 afin de lutter contre les effets de la pandémie de Covid-19 avaient fortement perturbé les activités de la société et significativement affecté les états financiers de l'exercice 2020.

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire, l'exercice 2021 s'avère en amélioration par rapport à l'exercice précédent, sans pour autant retrouver le niveau d'activité de 2019.

Aucun autre fait marquant ayant une incidence significative sur les comptes de l'exercice 2021 n'est à signaler.

CONTRAT D'OBJECTIFS 2018-2021 CONSEIL DEPARTEMENTAL D'INDRE ET LOIRE
 + AVENANT en date du 10/12/2019
 Montant accordé : 972 000,00€

Nature des dépenses	Total	Date de paiement
Dépenses Hors travaux	362 459,24	
AGT - Petits équipements électriques	290,28	27/01/2020
AGT - Matériel audiovisuel	2 336,72	16/01/2020
AGT - Matériel audiovisuel	377,18	07/07/2021
	7 532,96	15/07/2021
SCENE DE NUIT - Formation	4 318,13	24/02/2020
	2 753,84	29/11/2019
SCENE DE NUIT - Matériel audiovisuel	13 532,01	25/10/2019
	6 093,56	25/10/2019
	1 865,84	25/10/2019
ATELIER 33 - Equipements audiovisuels	101 955,68	04/03/2020
	67 926,59	16/04/2020
	776,00	13/09/2021
WHITI AUDIO - Formation	1 680,00	29/06/2020
AZUR SCENIC - Accessoires audiovisuels	7 461,30	24/07/2020
TAMBE - Equipements scène	71 343,20	19/09/2020
	46 343,00	03/12/2020
	10 701,80	20/12/2019
SCENE DE NUIT - Mobilier	5 866,37	25/10/2019
CONNECTILED - Matériel audiovisuel	100,00	21/05/2021
UGAP - Equipements scène	538,28	14/06/2021
	113,61	15/06/2021
	1 671,33	29/06/2021
UGAP - Equipements scène	2 503,99	31/08/2021
MULTI SCENI - Equipements scène	4 377,57	08/10/2021
Dépenses Travaux	600 435,59	
Diagnostic structurel : SECC	10 440,00	14/02/2022
Diagnostic structurel : SECC	4 800,00	02/12/2021
Diagnostic structurel : EMERGENCE	1 600,00	03/12/2021
Contrôle technique THELEME 2020 - APAVE NORD OUEST	1 632,00	09/03/2021
Avenant n°1 au contrôle technique - APAVE NORD OUEST	318,75	18/03/2021
Avenant n°1 au contrôle technique - APAVE NORD OUEST	318,75	09/03/2021
Contrôle technique THELEME 2020 - APAVE NORD OUEST	540,00	26/05/2021
Avenant n°2 au contrôle technique - APAVE NORD OUEST	1 240,00	24/06/2021
Mesures d'empoussièrement - APAVE NORD OUEST	1 355,00	09/06/2021
Contrôle technique THELEME 2020 - APAVE NORD OUEST	722,50	03/06/2020
Contrôle technique THELEME 2020 - APAVE NORD OUEST	399,50	21/10/2021
Diagnostic amiante de la salle - APAVE NORD OUEST	1 615,00	04/12/2020
Vérification initiale des installations et avant mise en service - SOCOTEC EQUIPEMENTS	150,00	16/03/2021
Vérification initiale des installations et avant mise en service - SOCOTEC EQUIPEMENTS	525,00	16/03/2021
Levée de réserve du rapport électrique - SOCOTEC EQUIPEMENTS	250,00	29/03/2021
Prestation Coordination SPS salle Thélème - QUALICONSULT SECURITE	680,00	18/03/2021
Prestation Coordination SPS salle Thélème - QUALICONSULT SECURITE	102,00	17/05/2021
Prestation Coordination SPS salle Thélème - QUALICONSULT SECURITE	374,00	03/09/2020
Prestation Coordination SPS salle Thélème - QUALICONSULT SECURITE	272,00	04/12/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	2 428,82	18/03/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	2 219,68	18/03/2021

Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	2 062,19	13/04/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	779,46	21/05/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	1 988,63	29/07/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	2 179,41	24/05/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	2 956,80	15/05/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	739,20	05/06/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	3 080,00	09/07/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	588,00	12/11/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Titulaire : BD ATELIER D'ARCHITECTURE	1 151,00	07/12/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	2 358,75	18/03/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	1 218,28	29/07/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	1 719,22	27/07/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	61,98	29/07/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	763,50	30/11/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	2 016,00	05/05/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	3 679,00	29/07/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : FLAM INGENIERIE	784,00	12/11/2020
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Titulaire : CHARVAIS BOMBARD	7 631,67	19/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Titulaire : CHARVAIS BOMBARD	10 067,22	19/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Titulaire : CHARVAIS BOMBARD	6 082,61	09/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Titulaire : CHARVAIS BOMBARD	5 384,59	20/09/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Titulaire : CHARVAIS BOMBARD	841,95	02/11/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Titulaire : CHARVAIS BOMBARD - RETENUE DE GARANTIE	2 582,59	
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Sous-traitant : DG DESAMIANTAGE	8 582,00	19/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Sous-traitant : ROC CONFORTATION	1 130,50	19/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 1 - Marché n°2001962 - Démolition, maçonnerie - Sous-traitant : ROC CONFORTATION	4 164,50	19/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Titulaire : CHAMPIGNY SEGELLES	17 885,34	22/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Titulaire : CHAMPIGNY SEGELLES	11 753,87	22/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Titulaire : CHAMPIGNY SEGELLES	4 313,55	22/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Titulaire : CHAMPIGNY SEGELLES	14 320,02	09/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Titulaire : CHAMPIGNY SEGELLES	1 903,27	08/07/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Titulaire : CHAMPIGNY SEGELLES	418,87	19/11/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Electricité scénique - Titulaire : SCENE DE NUIT	83 321,65	19/03/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Electricité scénique - Titulaire : SCENE DE NUIT	12 809,67	09/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Electricité scénique - Titulaire : SCENE DE NUIT	9 999,22	25/05/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Electricité scénique - Titulaire : SCENE DE NUIT	2 536,77	11/06/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Electricité scénique - Titulaire : SCENE DE NUIT	15 116,54	11/06/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Electricité scénique - Titulaire : SCENE DE NUIT	8 068,19	15/11/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 7 - Marché n°2001942 - Titulaire : SCENE DE NUIT - RETENUE DE GARANTIE	170,44	
Travaux de rénovation : Lot 1 - Marché n°2001883 - Fauteuils - Titulaire : SIGNATURE F	50 539,32	29/03/2021
Travaux de rénovation : Lot 1 - Marché n°2001883 - Fauteuils - Titulaire : SIGNATURE F	117 925,08	02/06/2021
Travaux de rénovation : Lot 1 - Marché n°2001883 - Titulaire : SIGNATURE F - RETENUE DE GARANTIE	10 107,90	
Travaux de réhabilitation : Lot 8 - Marché n°2001943 - Electricité, chauffage, plomberie - Titulaire : HERVE THERMIQUE	20 052,35	09/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 8 - Marché n°2001943 - Electricité, chauffage, plomberie - Titulaire : HERVE THERMIQUE	13 301,92	29/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 8 - Marché n°2001943 - Electricité, chauffage, plomberie - Titulaire : HERVE THERMIQUE	6 854,96	22/07/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 8 - Marché n°2001943 - Electricité, chauffage, plomberie - Titulaire : HERVE THERMIQUE	2 883,42	15/11/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 8 - Marché n°2001943 - Titulaire : HERVE THERMIQUE - RETENUE DE GARANTIE	123,98	
Travaux de réhabilitation : Lot 5 - Marché n°2001940 - Revêtement de sol, peinture - Titulaire : ROULLIAUD	45 794,18	09/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 5 - Marché n°2001940 - Revêtement de sol, peinture - Titulaire : ROULLIAUD	889,75	09/09/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 5 - Marché n°2001940 - Revêtement de sol, peinture - Titulaire : ROULLIAUD	6 478,64	03/11/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 5 - Marché n°2001940 - Titulaire : ROULLIAUD - RETENUE DE GARANTIE	386,40	
Travaux de réhabilitation : Lot 6 - Marché n°2001941 - Elévateur PMR - Titulaire : SIMPLY ACCESS	15 751,00	29/04/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 6 - Marché n°2001941 - Elévateur PMR - Titulaire : SIMPLY ACCESS	1 863,40	25/06/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 6 - Marché n°2001941 - Elévateur PMR - Titulaire : SIMPLY ACCESS	87,21	04/11/2021
Travaux de réhabilitation : Lot 6 - Marché n°2001941 - Titulaire : SIMPLY ACCESS - RETENUE DE GARANTIE	1 046,40	
Plans d'intervention et d'évacuation - CHUBB France	336,14	06/07/2021
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : CZA	638,96	29/07/2021

Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : C2A	1 008,00	02/06/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : C2A	1 764,00	29/07/2020
Marché de maîtrise d'œuvre n°2001878 - Co-Titulaire : C2A	588,00	12/11/2020
Travaux de réhabilitation : Lot 4 - Marché n°2001939 - Plâtrerie, menuiserie intérieure - Sous-traitant : GILGEN DOOR	2 550,00	06/07/2021
Diagnostic amiante de la toiture - SMAC	350,00	09/06/2020
Publicité travaux au BOAMP - JOURNAL OFFICIEL	720,00	03/09/2020
Travaux de rénovation : Lot 2 - Marché n°2001884 - Moquette - Titulaire : PROSOLS 37	6 037,82	23/11/2020
Travaux de rénovation : Lot 2 - Marché n°2001884 - Titulaire : PROSOLS 37 - RETENUE DE GARANTIE	3 163,31	
TOTAL DES DEPENSES	962 894,83	
ACOMPTE PERCU	394 000,00	
ACOMPTE PERCU	169 331,40	
DEMANDE AU 27/10/22	399 563,43	

Tours, le 27/10/2022

L'agent comptable de l'Université de Tours,

**L'Agent Comptable
De l'Université de Tours**

(Thierry SENEGAS)

N° de compte	ACTIF	31/12/2020			31/12/2019	
		Brut	Amort. et dépréciations	Net	Totaux partiels	Net
1	2	3	4	5 = (3) - (4)	6	7
06	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				460 583.94	464 978.70
001	Frais d'établissement					
002-2010-2024	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	45 445.99	42 127.72	3 318.27		4 435.36
002-2025-2035-2045	Autres (1)	3 987 044.51	3 529 778.84	457 265.67		460 543.34
232-237	Immobilisations incorporelles en cours/ avances et acomptes					
07	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				745 321 068.54	734 010 594.67
081	Terrains nus	19 558 181.11	3 486 864.09	16 071 317.02		19 385 908.46
082-083-2110-2115	Terrains aménagés, loués, bâtis	41 417 139.03		41 417 139.03		39 923 690.02
084	Agencements et aménagements de terrains					
085 (110-2110, 2115, 2135 et 21310)	Constructions locatives (sur sol propre)	1 038 258 144.33	426 238 502.51	612 019 641.82		603 581 674.59
086 (110-2110, 2140 et 21410)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	129 716 681.52	64 096 293.53	65 620 387.99		60 862 442.04
087-088-2115-2140-2145	Bâtiments administratifs	13 352 674.34	6 283 786.50	7 068 887.84		7 426 865.88
089-2115	Autres ensembles immobiliers	2 605 244.88	6 991.51	2 598 253.37		2 285 795.10
090-210	Instal. techniques, matériel et outillage et autres immo. corporelles	8 282 582.10	7 757 140.63	525 441.47		544 218.58
091	Immeubles en location-vente, en location attribution ou reçus en affectation					
092	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				51 322 595.70	42 270 501.45
093	Terrains	3 124 014.14		3 124 014.14		3 040 295.59
094-2310-2310-235	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	48 112 380.84		48 112 380.84		39 144 005.14
095	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	86 200.72		86 200.72		86 200.72
096-097	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				2 309 039.42	1 492 756.58
098-099-200 (110-2070)	Participations et créances rattachées à des participations	71 433.03		71 433.03		71 433.03
099	Prêts participatifs					
100	Titres immobilisés (droits de créance)					
101-102	Prêts pour accession					
103-104 (110-2070) 205-206	Autres	2 237 606.39		2 237 606.39		1 421 323.55
105-205	Intérêts courus					
	TOTAL (1)	1 310 854 772.93	511 441 485.33	799 413 287.60	799 413 287.60	778 238 831.40
	STOCKS ET EN-COURS				26 826 021.74	26 599 373.63
106 (110-2070)	Terrains à aménager					
107	Immeubles en cours	8 500 859.34	47 698.51	8 453 160.83		8 602 023.20
108	Immeubles achevés :					
109 (110-2070) 110-2070	Disponibles à la vente	16 579 714.48	48 500.25	16 531 214.23		14 065 019.95
110	Temporairement loués	1 841 646.68		1 841 646.68		3 932 330.48
111	Imm. acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat					
112	Approvisionnements					
113	FOURNISSEURS DEBITEURS	9.96		9.96	9.96	
114	CREANCES D'EXPLOITATION				9 364 976.90	9 183 402.09
115 (110-4110)	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	7 627 113.79		7 627 113.79		7 489 301.53
116-4110	Créances sur acquéreurs	6 705.09		6 705.09		11 084.65
117-4110-4110	Clients - autres activités et autres					
118	Emprunteurs et locataires - acquéreurs					
119	Clients douteux ou litigieux	6 117 842.35	5 141 852.35	975 990.00		922 083.78
120	Produits non encore facturés	71 156.68		71 156.68		399 422.71
121-43-44 (110-441)	Autres	684 010.34		684 010.34		361 509.42
122	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir					
123	CREANCES DIVERSES (3)				1 436 844.52	909 986.40
124	Membres - Opérations faites en commun et en GIE					
125 (110-451)	Débiteurs divers	1 275 818.52	312 167.31	963 651.21		793 129.86
126 (110-451)	Opérations pour le compte de tiers					
127	Opérations d'aménagement	461 462.52		461 462.52		96 304.85
128 (110-451-451)	Comptes transitoires ou d'attente	11 730.79		11 730.79		20 551.69
129	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
130	DISPONIBILITES				56 347 056.81	60 878 444.13
131	Valeur à l'encaissement	10 454.11		10 454.11		21 447.23
132	Compte au Trésor	458 171.47		458 171.47		19 665.07
133	Comptes de placement court terme	55 455 431.23		55 455 431.23		60 835 431.23
134	Intérêts courus à recevoir	423 000.00		423 000.00		
135-136	Comptes courants - Autres que le Trésor					
137-138	Caisse, régies d'avances et accreditifs					1 900.60
139	Charges constatées d'avance	823 852.66		823 852.66	823 852.66	855 492.79
	TOTAL (II)	100 348 981.01	5 550 218.42	94 798 762.59	94 798 762.59	98 426 699.04
140	Charges à répartir sur plusieurs exercices	49.93		49.93		5 696.87
	TOTAL (III)	49.93		49.93	49.93	5 696.87
141	Primes de remboursement des obligations (IV)					
	TOTAL (IV)					
142-143	Différences de conversion ou d'indexation - Actif (V)					
	TOTAL (V)					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 411 203 803.87	516 991 703.75	894 212 100.12	894 212 100.12	876 671 227.31

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF (avant affectation du résultat)

Annexe III
Exercice au 31/12/2020

N° de compte	PASSIF	31/12/2020		31/12/2019		
		Détail	Totaux partiels			
1	2	3	4	5		
C A P I T A U X	10	DOTATIONS ET RESERVES		164 169 596.91	155 019 102.19	
	102	Dotations				
	103	Autres fonds propres - autres compléments de dotation, dons et legs en capital		10 442.75	10 442.75	
	106	Réserves :				
	1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement		139 011 675.00	131 857 494.37	
	10685	Réserves sur cessions immobilières		25 147 479.16	23 151 165.07	
	10688	Réserves diverses				
	11 (sauf 115)	Report à nouveau (a)		95 143 552.50	95 871 719.28	
	12	Résultat de l'exercice (a)		11 714 046.96	8 422 327.94	
	13	Subventions d'investissement	Montant brut	Inscrit au résultat		
			143 032 982.77	60 373 188.44	82 659 794.33	82 659 794.33
	145	PROVISIONS REGLEMENTEES - amortissements dérogatoires				
			TOTAL I	353 686 990.70	353 686 990.70	342 906 004.46
P R O P R I E	15	PROVISIONS		24 401 535.61	21 093 342.14	
	151 -152	Provisions pour risques		477 016.46	356 243.46	
	1572	Provisions pour gros entretien		21 739 000.00	18 499 000.00	
	153-158	Autres provisions pour charges		2 185 519.15	2 238 098.68	
			TOTAL II	24 401 535.61	24 401 535.61	21 093 342.14
D E T T E S	16	DETTES FINANCIERES (1) (2)		482 639 601.91	472 623 546.48	
	162	Participation des employeurs à l'effort de construction		9 143 800.39	8 497 232.38	
	163	Emprunts obligataires				
	164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :				
	1641	Caisse des dépôts et Consignations		364 780 185.56	354 749 697.42	
	1642	C.G.I.L.S.				
	1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM		97 714.46	291 395.82	
	1648	Autres établissements de crédit		98 738 316.17	98 876 869.38	
	165	Dépôts et cautionnements reçus :				
	1651	Dépôts de garantie des locataires		5 832 560.09	5 695 150.87	
	1654	Redevances (location-accession)		25 454.00	22 990.00	
	1658	Autres dépôts		4 000.00	4 000.00	
	166	Emprunts et dettes financières diverses :				
	167 (sauf 1677)	Participation des salariés aux résultats		450 600.01	538 880.01	
	1677	Emprunts assortis de conditions particulières				
	1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts				
	168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées		849 782.48	886 204.24	
	16881	Intérêts courus non échus		2 717 138.82	3 055 429.49	
	16882	Intérêts courus capitalisables				
	16883	Intérêts compensateurs		49.93	5 696.87	
	5181 - 519	Crédits et lignes de trésorerie				
	229	Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants				
	419	Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs		4 729 615.22	1 647 084.35	
	4195	Locataires-Excédents d'acomptes		4 550 731.00	1 506 035.93	
	4191-4197-4198	Autres comptes créditeurs		178 884.22	141 048.42	
		DETTES D'EXPLOITATION		5 301 557.09	11 879 622.80	
	401-4031-4081-40711 (b) - 40721 (b)	Fournisseurs		3 855 785.92	9 485 039.04	
	402-4032-4082-40712 (b) - 40722 (b)	Fournisseurs de stocks immobiliers		56 194.45	199 561.30	
	42-43-44	Dettes fiscales, sociales et autres		1 389 576.72	2 195 022.46	
		DETTES DIVERSES		3 728 204.93	5 752 359.07	
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :				
	404-405-4084-40714 (b) - 40724 (b)	Fournisseurs d'immobilisations		1 162 069.19	4 167 583.61	
	269	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés				
	Autres dettes :					
458	Membres - Opérations faites en commun et en GIE					
4088 - 46 (sauf 461)	Créanciers divers		52 622.09	386 114.21		
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers		128 728.71	22 481.87		
4615	Opérations d'aménagement		45 767.26	923 133.49		
47 (sauf 477 et 4782)	Comptes transitoires ou d'attente		2 339 017.68	253 045.89		
487	Produits constatés d'avance		19 724 594.66	20 769 268.01		
4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres		606 531.19	609 743.26		
4872	Produits des ventes sur lots en cours		19 118 063.47	20 159 524.75		
4873	Rémunération des frais de gestion PAP					
		TOTAL III	516 123 573.81	516 123 573.81	512 671 880.71	
477-4782	Différences de conversion ou d'indexation - Passif					
		TOTAL IV				
		TOTAL GENERAL	I + II + III + IV	894 212 100.12	894 212 100.12	876 671 227.31

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes.

(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) A plus d'un an

(2) A moins d'un an

Annexe IV - Compte de Résultat

COMPTE DE RESULTAT [CHARGES]

Annexe IV

Exercice au 31/12/2020

Numéro de compte 1	CHARGES 2	31/12/2020			31/12/2019 6
		Charges récupérables 3	Charges non récupérables 4	Totaux partiels 5	
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			110 090 370.26	112 723 838.38
				38 638 125.29	45 016 946.24
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers				
60 (net de 6092)	Achats stockés :		1 575 819.81	1 575 819.81	466 792.35
601	Terrains				
602	Approvisionnements				
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat				
603	Variation des stocks (a) :				
6031	Terrains				
6032	Approvisionnements				
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat				
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Achats liés à la production de stocks immobiliers	3 855 634.09	2 487 362.26	2 487 362.26	2 183 528.88
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures		483 018.83	4 339 452.92	6 191 611.62
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	3 563 638.93	1 342 650.70	4 906 289.63	4 959 981.48
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers locatifs	3 257 235.25	9 497 022.24	12 754 257.49	13 750 402.23
6152	Gros entretien sur biens immobiliers locatifs		5 527 620.31	5 527 620.31	7 801 950.49
6156	Maintenance		599 450.36	599 450.36	586 226.05
6158	Autres travaux d'entretien		81 587.23	81 587.23	96 836.02
616	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		68 831.64	68 831.64	81 201.80
612	Primes d'assurance		668 235.67	668 235.67	634 978.50
621	Personnel extérieur à l'organisme	867 557.07	265 193.46	1 132 750.53	1 436 603.42
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		1 617 559.62	1 617 559.62	2 293 789.06
623	Publicité, publications, relations publiques		182 951.01	182 951.01	170 391.44
625	Déplacements, missions et réceptions		110 628.50	110 628.50	135 359.32
6285	Redevances		45 077.22	45 077.22	20 806.02
Autres 61 et 62 (nets de 619 et 629)	Autres	711 819.70	1 828 431.39	2 540 251.09	4 206 487.56
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés			14 113 479.82	14 003 273.17
631-633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations	293 800.98	1 230 283.80	1 524 084.78	1 791 966.48
63512	Taxes foncières	2 415 034.29	9 903 161.18	9 903 161.18	9 645 613.53
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres		271 199.57	2 686 233.86	2 565 693.16
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	Charges de personnel			15 795 012.37	15 771 529.13
641-6481 (net de 6419 et 64891)	Salaires et traitements	2 647 409.24	8 727 310.54	11 374 719.78	11 272 705.40
645-647-6485 (net de 6459, 6479 et 64895)	Charges sociales	702 334.95	3 717 957.64	4 420 292.59	4 498 823.73
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions			39 861 048.58	37 003 816.27
	Dotations aux amortissements :				
	Immobilisations locatives		27 984 276.48	27 984 276.48	27 487 859.07
	Autres immobilisations		887 158.37	887 158.37	857 084.44
6812	Charges d'exploitation à répartir		1 826 605.33	1 826 605.33	
6816	Dotations aux dépréciations des immos. incorporelles et corporelles		1 598 761.93	1 598 761.93	1 564 951.76
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
6818	Dotations aux provisions d'exploitation :				
	Provisions pour gros entretien		7 099 115.00	7 099 115.00	6 621 214.00
	Autres provisions		465 126.47	465 126.47	472 707.00
Autres 6815	Autres charges de gestion courante			1 682 717.20	928 278.57
65 (sauf 655)	Pertes sur créances irrécouvrables		1 604 698.29	1 604 698.29	899 958.95
654	Redevances et charges diverses de gestion courante		78 018.91	78 018.91	28 314.62
651-658	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
655					
66 (net de 669)	CHARGES FINANCIERES			6 547 360.88	6 952 228.82
683	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		5 646.94	5 646.94	58 959.16
Autres 686	Autres dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières				
	Charges d'intérêts :				
661121	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances				
661122 (net de 6691)	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		6 443 333.67	6 443 333.67	6 722 962.56
661123	Intérêts compensateurs				
661124	Intérêts de préfinancement consolidables		37 537.50	37 537.50	58 883.13
66114	Accession à la propriété - crédits relais et avances				
66115	Gestion de prêts - Accession		57 859.64	57 859.64	67 831.21
Autres 661	Intérêts sur autres opérations				
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		2 983.13	2 983.13	43 592.76
668-668	Autres charges financières				
				3 791 993.14	12 090 394.04
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			370 197.92	408 586.14
	Sur opérations de gestion		370 197.92	370 197.92	408 586.14
671	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		32 551.01	32 551.01	43 316.77
673	Hors réduction de récupération des charges locatives		32 551.01	32 551.01	43 316.77
6731	Réduction de récupération des charges locatives				
6732				2 810 117.49	11 176 391.30
	Sur opérations en capital :				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :		1 721 393.72	1 721 393.72	9 662 503.80
	Immobilisations incorporelles				
6751	Immobilisations corporelles		1 721 393.72	1 721 393.72	9 662 503.80
6752	Immobilisations financières				
6756	Autres		1 088 723.77	1 088 723.77	1 513 887.50
678	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions :			579 126.72	462 099.83
687	Dotations aux amortissements des immobilisations		325 126.72	325 126.72	252 099.83
6871	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		254 000.00	254 000.00	210 000.00
Autres 687	Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés				
69	Participations des salariés aux résultats				
691	Impôts sur les bénéfices				
695					
	TOTAL DES CHARGES	18 314 464.50	102 115 267.78	120 429 732.28	131 766 461.24
				11 714 046.96	8 422 327.94
				132 143 779.24	140 188 789.18
				476 908.49	477 199.56
			435 186.02		385 894.79
		41 722.47			91 304.77

(a) Stock initial moins stock final = montant de la variation négative entre parenthèses

(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement

(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (compte 672)

c/6721 (part non récupérable)

c/6722 (part récupérable)

COMPTE DE RESULTAT [PRODUITS]

Annexe IV

Exercice au 31/12/2020

Numéro de compte 1	PRODUITS 2	31/12/2020		31/12/2019 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		119 821 911.66	121 589 987.58
70	Produits des activités			
701	Ventes d'immeubles :		108 957 158.87	108 689 828.49
7011	Ventes de terrains lotis			
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	1 267 031.58		83 070.90
7014	Ventes de maisons individuelles (CCMI)	2 643 992.71		1 393 171.56
7017-7018	Ventes d'autres immeubles et terrains			
703	Récupération des charges locatives			
704	Loyers :	16 866 634.00		19 692 874.61
7041	Loyers des logements non conventionnés			
7042	Suppléments de loyers	660 238.70		591 145.35
7043	Loyers des logements conventionnés	375 272.37		294 660.87
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	76 137 365.91		75 481 897.91
7047	Logements en location - accession et accession	4 883 667.10		5 510 744.29
Autres 704	Autres	89 951.16		139 537.76
706	Prestations de services :	5 429 840.76		5 140 034.25
7061-7062-7063	Activité de gestion de prêts et d'accession, location-attribution et location-vente			
Autres 706	Autres			
708	Produits des activités annexes	299 252.01		51 067.00
		303 912.57		311 623.99
71	Production stockée (ou destockage) (a)	230 444.50	230 444.50	547 441.65
72	Production immobilisée		705 293.07	1 499 683.00
7222	immeubles de rapport (frais financiers externes)			
72232	Transferts d'éléments de stocks en immobilisation			72.91
Autres 72	Autres productions immobilisées	243 174.07		500 430.58
		462 119.00		999 179.51
74	Subventions d'exploitation		214 789.68	75 443.24
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation			
744	Subventions pour travaux de gros entretien	214 789.68		75 443.24
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		7 114 591.85	8 065 945.74
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	4 378 519.00		4 815 214.00
78174	Reprises sur dépréciations des créances	2 021 488.00		1 368 254.14
Autres 781	Autres reprises	714 584.85		1 882 477.60
791	Transferts de charges d'exploitation	160 453.59	160 453.59	206 127.37
75 sauf 755	Autres produits de gestion courante	2 439 180.10	2 439 180.10	2 505 518.09
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
76	PRODUITS FINANCIERS		432 486.80	602 556.85
761	De participations			
762	D'autres immobilisations financières :			
76261-76262	Revenus des prêts accession			
Autres 762	Autres			
763-764	D'autres créances et revenus de VMP	8 005.53		7 820.09
765-766-768	Autres	423 022.86		594 736.76
786	Reprises sur provisions	1 458.41		
796	Transfert de charges financières :			
7963	Intérêts compensateurs			
7961	Pénalités de renégociation de la dette			
767	Produits nets sur cessions de VMP			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		11 889 380.78	17 996 244.75
771	Sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale :	3 134 623.31		1 580 840.84
7731	Mandats hors charges récupérables	170 527.36		141 331.11
7732	Mandats relatifs aux charges récupérables	52 485.31		84 839.62
		118 042.05		56 491.49
775	Sur opérations en capital :		4 672 723.00	11 498 302.17
7751	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :			
7752	- Immobilisations incorporelles			
7756	- Immobilisations corporelles	4 672 723.00		11 498 302.17
777	- Immobilisations financières			
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	3 407 671.01		4 039 257.43
778	Autres	483 836.10		736 013.20
787	Reprises sur dépréciations et provisions	20 000.00		
797	Transferts de charges exceptionnelles			
	TOTAL DES PRODUITS	132 143 779.24	132 143 779.24	140 188 789.18
	Solde débiteur = Déficit			
	TOTAL GENERAL		132 143 779.24	140 188 789.18
(a) Stock final moins stock initial = montant de la variation à inscrire en négatif dans le cas de déstockage de production				
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement				
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (compte 772)			57 096.67	10 231.72
c/7721 (hors récupération de charges locatives)			8 236.26	6 326.71
c/7723 (complément de récupération de charges locatives)			48 860.41	3 905.01

COMpte DE RESULTAT [PRODUITS]

Annexe IV

Exercice au 31/12/2020

Numéro de compte 1	PRODUITS 2	31/12/2020		31/12/2019 5
		Détail 3	Totaux partiels 4	
	PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		119 821 911.66	121 589 987.58
70	Produits des activités		108 957 158.87	108 689 828.49
701	Ventes d'immeubles :			
7011	Ventes de terrains lotis	1 267 031.58		83 070.90
7012-7013	Ventes d'immeubles bâtis	2 643 992.71		1 393 171.56
7014	Ventes de maisons Individuelles (CCMI)			
7017-7018	Ventes d'autres immeubles et terrains			
703	Récupération des charges locatives	16 866 634.00		19 692 874.61
704	Loyers :			
7041	Loyers des logements non conventionnés	660 238.70		591 145.35
7042	Suppléments de loyers	375 272.37		294 660.87
7043	Loyers des logements conventionnés	76 137 365.91		75 481 897.91
7046	Résidences pour étudiants, foyers, résidences sociales	4 883 667.10		5 510 744.29
7047	Logements en location - accession et accession	89 951.16		139 537.76
Autres 704	Autres	5 429 840.76		5 140 034.25
706	Prestations de services :			
7061-7062-7063	Activité de gestion de prêts et d'accession, location-attribution et location-vente			
Autres 706	Autres	299 252.01		51 067.00
708	Produits des activités annexes	303 912.57		311 623.99
71	Production stockée (ou destockage) (a)	230 444.50	230 444.50	547 441.65
72	Production immobilisée		705 293.07	1 499 683.00
7222	Immeubles de rapport (frais financiers externes)			72.91
72232	Transferts d'éléments de stocks en immobilisation	243 174.07		500 430.58
Autres 72	Autres productions immobilisées	462 119.00		999 179.51
74	Subventions d'exploitation		214 789.68	75 443.24
742	Primes à la construction			
743	Subventions d'exploitation	214 789.68		75 443.24
744	Subventions pour travaux de gros entretien			
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		7 114 591.85	8 065 945.74
78157	Reprises sur provisions pour gros entretien	4 378 519.00		4 815 214.00
78174	Reprises sur dépréciations des créances	2 021 488.00		1 368 254.14
Autres 781	Autres reprises	714 584.85		1 882 477.60
791	Transferts de charges d'exploitation	160 453.59	160 453.59	206 127.37
75 sauf 755	Autres produits de gestion courante	2 439 180.10	2 439 180.10	2 505 518.09
755	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
76	PRODUITS FINANCIERS		432 486.80	602 556.85
761	De participations			
762	D'autres immobilisations financières :			
76261-76262	Revenus des prêts accession			
Autres 762	Autres	8 005.53		7 820.09
763-764	D'autres créances et revenus de VMP	423 022.86		594 736.76
765-766-768	Autres	1 458.41		
786	Reprises sur provisions			
796	Transfert de charges financières :			
7963	Intérêts compensateurs			
7961	Pénalités de renégociation de la dette			
767	Produits nets sur cessions de VMP			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		11 889 380.78	17 996 244.75
771	Sur opérations de gestion	3 134 623.31		1 580 840.84
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale :	170 527.36		141 331.11
7731	Mandats hors charges récupérables	52 485.31		84 839.62
7732	Mandats relatifs aux charges récupérables	118 042.05		56 491.49
	Sur opérations en capital :			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif (b) :		4 672 723.00	11 498 302.17
7751	- Immobilisations incorporelles			
7752	- Immobilisations corporelles	4 672 723.00		11 498 302.17
7756	- Immobilisations financières			
777	Subventions d'investissements virées au résultat de l'exercice	3 407 671.01		4 039 757.43
778	Autres	483 836.10		736 013.20
787	Reprises sur dépréciations et provisions	20 000.00		
797	Transferts de charges exceptionnelles			
	TOTAL DES PRODUITS	132 143 779.24	132 143 779.24	140 188 789.18
	Solde débiteur = Déficit			
	TOTAL GENERAL		132 143 779.24	140 188 789.18
(a) Stock final moins stock initial = montant de la variation à inscrire en négatif dans le cas de déstockage de production				
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement				
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (compte 772)			57 096.67	10 231.72
c/7721 (hors récupération de charges locatives)			8 236.26	6 326.71
c/7723 (complément de récupération de charges locatives)			48 860.41	3 905.01

COMPTES DE RESULTAT [CHARGES]

Annexe IV

Exercice au 31/12/2020

Numéro de compte 1	CHARGES 2	31/12/2020			31/12/2019 6
		Charges récupérables 3	Charges non récupérables 4	Totaux partiels 5	
	CHARGES D'EXPLOITATION (1)			110 090 378.26	112 723 838.38
60-61-62	Consommations de l'exercice en provenance de tiers			38 638 125.29	45 016 946.24
60 (net de 6092)	Achats stockés :				
601	Terrains		1 575 819.81	1 575 819.81	466 792.35
602	Approvisionnements				
607	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat				
603	Variation des stocks (a) :				
6031	Terrains				
6032	Approvisionnements				
6037	Immeubles acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat				
604-605-608 (net de 6094, 6095 et 6098)	Achats liés à la production de stocks immobiliers		2 487 362.26	2 487 362.26	2 183 528.88
606 (net de 6096)	Achats non stockés de matières et fournitures	3 855 634.09	483 818.83	4 339 452.92	6 191 611.62
61-62 (nets de 619 et 629)	Services extérieurs :				
611	Sous-traitance générale (travaux relatifs à l'exploitation)	3 563 638.93	1 342 650.70	4 906 289.63	4 959 981.48
6151	Entretien et réparations courants sur biens immobiliers localifs	3 257 235.25	9 497 022.24	12 754 257.49	13 750 402.23
6152	Gros entretien sur biens immobiliers localifs		5 527 620.31	5 527 620.31	7 801 950.49
6156	Maintenance		599 450.36	599 450.36	586 226.05
6158	Autres travaux d'entretien		81 587.23	81 587.23	96 836.02
612	Redevances de crédit bail et loyers des baux à long terme		68 831.64	68 831.64	81 201.80
616	Primes d'assurance		668 235.67	668 235.67	634 978.50
621	Personnel extérieur à l'organisme	867 557.07	265 193.46	1 132 750.53	1 436 603.42
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		1 617 559.62	1 617 559.62	2 293 789.06
623	Publicité, publications, relations publiques		182 951.01	182 951.01	170 391.44
625	Déplacements, missions et réceptions		110 628.50	110 628.50	135 359.32
6285	Redevances		45 077.22	45 077.22	20 806.02
Autres 61 et 62 (nets de 619 et 629)	Autres	711 819.70	1 828 431.39	2 540 251.09	4 206 487.56
63 (net de 6319, 6339 et 6359)	Impôts, taxes et versements assimilés			14 113 479.82	14 003 273.17
631-633 (net de 6319, 6339)	Sur rémunérations	293 800.98	1 230 283.80	1 524 084.78	1 791 966.48
63512	Taxes foncières		9 903 161.18	9 903 161.18	9 645 613.53
Autres 635-637 (net de 6359)	Autres	2 415 034.29	271 199.57	2 686 233.86	2 565 693.16
64 (net de 6419, 6459, 6479 et 6489)	Charges de personnel			15 795 012.37	15 771 529.13
641-6481 (net de 6419 et 64891)	Salaires et traitements	2 647 409.24	8 727 310.54	11 374 719.78	11 272 705.40
645-647-6485 (net de 6459, 6479 et 64895)	Charges sociales	702 334.95	3 717 957.64	4 420 292.59	4 498 823.73
681	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions			39 861 043.58	37 003 816.27
6811	Dotations aux amortissements :				
6812	Immobilisations locales		27 984 276.48	27 984 276.48	27 487 859.07
6815	Autres immobilisations		887 158.37	887 158.37	857 084.44
6816	Charges d'exploitation à répartir				
6817	Dotations aux dépréciations des immos. incorporelles et corporelles		1 826 605.33	1 826 605.33	
6818	Dotations aux dépréciations des actifs circulants		1 598 761.93	1 598 761.93	1 564 951.76
6815	Dotations aux provisions d'exploitation :				
68157	Provisions pour gros entretien		7 099 115.00	7 099 115.00	6 621 214.00
Autres 6815	Autres provisions		465 126.47	465 126.47	472 707.00
65 (sauf 655)	Autres charges de gestion courante			1 682 717.20	928 273.57
654	Pertes sur créances irrécouvrables		1 604 698.29	1 604 698.29	899 958.95
651-658	Redevances et charges diverses de gestion courante		78 018.91	78 018.91	28 314.62
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
66 (net de 669)	CHARGES FINANCIERES			6 547 360.88	6 952 228.82
6863	Dotations aux amortissements des intérêts compensateurs à répartir		5 646.94	5 646.94	58 959.16
Autres 686	Autres dotations aux amortissements et aux provisions - charges financières				
661121	Charges d'intérêts :				
661122 (net de 6691)	Intérêts sur opérations locatives - crédits relais et avances				
661123	Intérêts sur opérations locatives - financement définitif		6 443 333.67	6 443 333.67	6 722 962.56
661124	Intérêts compensateurs				
661125	Intérêts de préfinancement consolidables				
66114	Accession à la propriété - crédits relais et avances		37 537.50	37 537.50	58 883.13
66115	Gestion de prêts - Accession				
Autres 661	Intérêts sur autres opérations		57 859.64	57 859.64	67 831.21
667	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
666-668	Autres charges financières		2 983.13	2 983.13	43 592.76
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES			3 781 993.14	12 090 394.04
671	Sur opérations de gestion		370 197.92	370 197.92	408 586.14
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)		32 551.01	32 551.01	43 316.77
6731	Hors réduction de récupération des charges locatives		32 551.01	32 551.01	43 316.77
6732	Réduction de récupération des charges locatives				
675	Sur opérations en capital :			2 810 117.49	11 176 391.30
6751	Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés (b) :		1 721 393.72	1 721 393.72	9 662 503.80
6752	Immobilisations incorporelles				
6753	Immobilisations corporelles		1 721 393.72	1 721 393.72	9 662 503.80
6756	Immobilisations financières				
678	Autres		1 088 723.77	1 088 723.77	1 513 887.50
687	Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions :			579 126.72	462 099.83
6871	Dotations aux amortissements des immobilisations		325 126.72	325 126.72	252 099.83
Autres 687	Dotations aux dépréciations et autres provisions exceptionnelles		254 000.00	254 000.00	210 000.00
69	Participations des salariés aux résultats - Impôts sur les bénéfices et assimilés				
691	Participations des salariés aux résultats				
695	Impôts sur les bénéfices				
	TOTAL DES CHARGES	18 314 464.50	102 115 267.78	120 429 732.28	131 766 461.24
				Solde créditeur = Excédent	8 422 327.94
				TOTAL GENERAL	140 188 789.18
(a) Stock Initial moins stock final = montant de la variation négative entre parenthèses					
(b) A l'exception des valeurs mobilières de placement					
(1) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (compte 672)				476 908.49	477 199.56
c/6721 (part non récupérable)					385 894.79
c/6722 (part récupérable)			41 722.47	435 186.02	91 304.77

Annexe IV - Compte de Résultat

N° de compte	PASSIF	31/12/2020		31/12/2019
		Détail	Totaux partiels	
1	2	3	4	5
C				
A				
P				
J				
T				
A				
U				
X				
P				
R				
O				
P				
R				
E				
10	DOTATIONS ET RESERVES		164 169 596.91	155 019 102.19
102	Dotations			
103	Autres fonds propres- autres compléments de dotation, dons et legs en capital	10 442.75		10 442.75
106	Reserves :			
1067	Excédents d'exploitation affectés à l'investissement	139 011 675.00		131 857 494.37
10685	Reserves sur cessions immobilières	25 147 479.16		23 151 165.07
10688	Reserves diverses			
11 (sauf 115)	Report à nouveau (a)	95 143 552.50	95 143 552.50	95 871 719.28
12	Résultat de l'exercice (a)	11 714 046.96	11 714 046.96	8 422 327.94
13	Subventions d'investissement	Montant brut 143 032 982.77	Inscrit au résultat 60 373 188.44	
		82 659 794.33	82 659 794.33	83 592 855.05
145	PROVISIONS REGLEMENTEES - amortissements dérogatoires			
	TOTAL I	353 686 990.70	353 686 990.70	342 906 004.46
15	PROVISIONS		24 401 535.61	21 093 342.14
151-152	Provisions pour risques	477 016.46		356 243.46
1572	Provisions pour gros entretien	21 739 000.00		18 499 000.00
153-158	Autres provisions pour charges	2 185 519.15		2 238 098.68
	TOTAL II	24 401 535.61	24 401 535.61	21 093 342.14
16	DETTES FINANCIERES (1) (2)		482 639 601.91	472 623 546.48
162	Participation des employeurs à l'effort de construction	9 143 800.39		8 497 232.38
163	Emprunts obligataires			
164	Emprunts auprès des Etablissements de Crédit :			
1641	Caisse des dépôts et consignations	364 780 185.56		354 749 697.42
1642	C.G.L.L.S.			
1647	Prêts de l'ex-caisse des prêts HLM	97 714.46		291 395.82
1648	Autres établissements de crédit	98 738 316.17		98 876 869.38
165	Dépôts et cautionnements reçus :			
1651	Dépôts de garantie des locataires	5 832 560.09		5 695 150.87
1654	Redevances (location-accession)	25 454.00		22 990.00
1658	Autres dépôts	4 000.00		4 000.00
166	Emprunts et dettes financières diverses :			
167 (sauf 1677)	Participation des salariés aux résultats			
1677	Emprunts assortis de conditions particulières	450 600.01		538 880.01
1677	Dettes consécutives à la mise en jeu de la garantie des emprunts			
168 (sauf 1688)	Autres emprunts et dettes assimilées	849 782.48		886 204.24
16881	Intérêts courus non échus	2 717 138.82		3 055 429.49
16882	Intérêts courus capitalisables			
16883	Intérêts compensateurs	49.93		5 696.87
5181 - 519	Crédits et lignes de trésorerie			
229	Droits des locataires acquéreurs, des locataires attributaires ou des affectants			
419	Locataires, acquéreurs, clients et comptes rattachés créditeurs		4 729 615.22	1 647 084.35
4195	Locataires-Excédents d'acomptes	4 550 731.00		1 506 035.93
4191-4197-4198	Autres comptes créditeurs	178 884.22		141 048.42
	DETTES D'EXPLOITATION		5 301 557.09	11 879 622.80
401-4031-4081-40711 (b) - 40721 (b)	Fournisseurs	3 855 785.92		9 485 039.04
402-4032-4082-40712 (b) - 40722 (b)	Fournisseurs de stocks immobiliers	56 194.45		199 561.30
42-43-44	Dettes fiscales, sociales et autres	1 389 576.72		2 195 022.46
	DETTES DIVERSES		3 728 204.93	5 752 359.07
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés :			
404-405-4084-40714 (b) - 40724 (b)	Fournisseurs d'immobilisations	1 162 069.19		4 167 583.61
269	Versements restant à effectuer sur titres de participation non libérés			
	Autres dettes :			
458	Membres - Opérations faites en commun et en GIE			
4088 - 46 (sauf 461)	Créanciers divers	52 622.09		386 114.21
461 (sauf 4615)	Opérations pour le compte de tiers	128 728.71		22 481.87
4615	Opérations d'aménagement	45 767.26		923 133.49
47 (sauf 477 et 4782)	Comptes transitoires ou d'attente	2 339 017.68		253 045.89
487	Produits constatés d'avance		19 724 594.66	20 769 268.01
4871-4878	Au titre de l'exploitation et autres	606 531.19		609 743.26
4872	Produits des ventes sur lots en cours	19 118 063.47		20 159 524.75
4873	Rémunération des frais de gestion PAP			
	TOTAL III	516 123 573.81	516 123 573.81	512 671 880.71
477-4782	Différences de conversion ou d'indexation - Passif			
	TOTAL IV			
	TOTAL GENERAL	I + II + III + IV	894 212 100.12	894 212 100.12
				876 671 227.31

(a) Montant précédé du signe moins lorsqu'il s'agit de pertes.

(b) Montant précédé du signe moins lorsque le compte est débiteur

(1) A plus d'un an

(2) A moins d'un an

N° de compte	ACTIF	31/12/2020			31/12/2019	
		Brut	Amort. et dépréciations	Net	Totaux partiels	Net
1	2	3	4	5 = (3) - (4)	6	7
10	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				460 583.94	464 978.70
205	Frais d'établissement					
2030-2031-2051	Baux emphytéotiques, à construction et à réhabilitation	45 445.99	42 127.72	3 318.27		4 435.36
203-205-206-2061-2063	Autres (1)	3 987 044.51	3 529 778.84	457 265.67		460 543.34
203-207	Immobilisations incorporelles en cours/ avances et acomptes				745 321 068.54	734 010 594.67
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
2311	Terrains nus	19 558 181.11	3 486 864.09	16 071 317.02		19 385 908.46
2312-2313-2315	Terrains aménagés, loués, bâtis	41 417 139.03		41 417 139.03		39 923 690.02
232	Agencements et aménagements de terrains					
232 (incl 23235, 2325 et 23210)	Constructions locatives (sur sol propre)	1 038 258 144.33	426 238 502.51	612 019 641.82		603 581 674.59
232 (incl 23235, 2325 et 23210)	Constructions locatives (sur sol d'autrui)	129 716 681.52	64 096 293.53	65 620 387.99		60 862 442.04
23235-23235-23235-23235	Bâtiments administratifs	13 352 674.34	6 283 786.50	7 068 887.84		7 426 865.88
23235-23235	Autres ensembles immobiliers	2 605 244.88	6 991.51	2 598 253.37		2 285 795.10
23235-23235	Instal. techniques, matériel et outillage et autres immo. corporelles	8 282 582.10	7 757 140.63	525 441.47		544 218.58
232	Immeubles en location-vente, en location attribution ou reçus en affectation					
23	IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				51 322 595.70	42 270 501.45
2332	Terrains	3 124 014.14		3 124 014.14		3 040 295.59
2332-2332-2332-2332	Constructions et autres immobilisations corporelles en cours	48 112 380.84		48 112 380.84		39 144 005.14
2332	Avances et acomptes versés sur immobilisations corporelles	86 200.72		86 200.72		85 200.72
23-33	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				2 309 039.42	1 492 756.58
234-235-237 (incl 2373)	Participations et créances rattachées à des participations	71 433.03		71 433.03		71 433.03
2341	Prêts participatifs					
2372	Titres immobilisés (droits de créance)					
2341-2372	Prêts pour accession					
237-274 (incl 2741) 275-2761	Autres	2 237 606.39		2 237 606.39		1 421 323.55
2375-2768	Intérêts courus					
	TOTAL (I)	1 310 854 772.93	511 441 485.33	799 413 287.60	799 413 287.60	778 238 831.40
	STOCKS ET EN-COURS				26 826 021.74	26 599 373.63
33 (incl 3310)	Terrains à aménager					
33	Immeubles en cours	8 500 859.34	47 698.51	8 453 160.83		8 602 023.20
35 (incl 355 (incl 355))	Immeubles achevés :					
35	Disponibles à la vente	16 579 714.48	48 500.25	16 531 214.23		14 065 019.95
358	Temporairement loués	1 841 646.68		1 841 646.68		3 932 330.48
37	Imm. acquis par résolution de vente, adjudication ou garantie de rachat					
32	Approvisionnement					
303	FOURNISSEURS DEBITEURS	9.96		9.96	9.96	
	CREANCES D'EXPLOITATION				9 364 976.90	9 183 402.09
412 (incl 4123)	Locataires et organismes payeurs d'A.P.L.	7 627 113.79		7 627 113.79		7 489 301.53
412-4112	Créances sur acquéreurs	6 706.09		6 706.09		11 084.65
412-414-417	Clients - autres activités et autres					
415	Emprunteurs et locataires - acquéreurs					
416	Clients douteux ou litigieux	6 117 842.35	5 141 852.35	975 990.00		922 083.78
418	Produits non encore facturés	71 156.68		71 156.68		399 422.71
42-42-44 (incl 441)	Autres	684 010.34		684 010.34		361 509.42
411	Etat et autres collectivités publiques - Subventions à recevoir				1 436 844.52	909 986.40
	CREANCES DIVERSES (3)					
458	Membres - Opérations faites en commun et en GIE					
46 (incl 461)	Débiteurs divers	1 275 818.52	312 167.31	963 651.21		793 129.86
461 (incl 4615)	Opérations pour le compte de tiers					
4615	Opérations d'aménagement	461 462.52		461 462.52		96 304.85
47 (incl 476-4781)	Comptes transitoires ou d'attente	11 730.79		11 730.79		20 551.69
58	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
	DISPONIBILITES				56 347 056.81	60 878 444.13
511	Valeur à l'encaissement	10 454.11		10 454.11		21 447.23
515	Compte au Trésor	458 171.47		458 171.47		19 665.07
516	Comptes de placement court terme	55 455 431.23		55 455 431.23		60 835 431.23
5165	Intérêts courus à recevoir	423 000.00		423 000.00		
517-518-51	Comptes courants - Autres que le Trésor					
53-54	Caisse, régies d'avances et accreditifs					1 900.60
485	Charges constatées d'avance	823 852.66		823 852.66	823 852.66	855 492.79
	TOTAL (II)	100 348 981.01	5 550 218.42	94 798 762.59	94 798 762.59	98 426 699.04
491	Charges à répartir sur plusieurs exercices	49.93				5 696.87
	TOTAL (III)	49.93				5 696.87
499	Primes de remboursement des obligations (IV)					
	TOTAL (IV)				49.93	5 696.87
478-4781	Différences de conversion ou d'indexation - Actif (V)					
	TOTAL (V)					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	1 411 203 803.87	516 991 703.75	894 212 100.12	894 212 100.12	876 671 227.31

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Annexe III - Bilan

VYV3 PDL Accompagnement et Soins - BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Amort. et Provisions	Net	Exercice N-1 Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement	50 701	-50 701	0	0
Frais de recherche et développement	0	0	0	0
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, ...	946 978	-830 554	116 425	113 705
Fonds commercial (1)				
Autres	316 829	-73 172	243 657	250 403
Immobilisations incorporelles en cours	19 077		19 077	6 600
Avances et comptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 891 240	-228 959	1 662 281	1 661 374
Constructions	52 020 075	-30 865 870	21 154 205	22 808 748
Installations techniques, matériel et outillage	6 777 761	-5 475 009	1 302 752	1 289 665
Autres	13 661 129	-10 918 131	2 742 998	3 000 360
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours	336 765		336 765	100 730
Avances et Acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations Financières				
Participations	2 524 383	-90 744	2 433 639	2 433 639
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	2 998 022		2 998 022	2 878 763
Autres	875 100		875 100	99 862
TOTAL I	82 418 059	-48 533 140	33 884 919	34 643 849
ACTIF CIRCULANT				
Stocks en cours				
Matières premières et autres approvisionnements	21 571		21 571	20 237
En cours de production de biens, de service	6 735		6 735	25 308
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	30 976		30 976	47 002
Avances et acomptes versés	113 536		113 536	119 391
Créances				
Cotisants, clients et comptes rattachés	6 591 005	-162 508	6 428 497	5 251 271
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	5 962 324		5 962 324	4 100 818
Valeurs mobilières de placement	2 298 535		2 298 535	3 167 106
Disponibilités	26 919 868		26 919 868	22 212 240
Charges constatées d'avance	295 664		295 664	192 138
TOTAL II	42 240 214	-162 508	42 077 706	35 135 511
Charges à répartir sur plusieurs ex.				
TOTAL III				
Primes de remboursement des emprunts				
TOTAL IV				
Ecarts de conversion -Actif				
TOTAL V				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	124 658 273	-48 695 648	75 962 625	69 779 360

(1) Dont droit au bail

Comptes de l'Union Rubraliste VYV3 PDL
conformes aux états financiers audités
par nos soins.

Tours, le 9 mai 2022

Bernard Grosjean



VYV3 PDL Accompagnement et Soins - BILAN PASSIF

PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
FONDS MUTUALISTES ET RESERVES		
Fonds de dotation sans droit de reprise	3 313 069	2 544 353
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds de dotation avec droit de reprise	2 294 277	2 294 277
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves	16 681 107	16 147 974
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	8 385 612	8 526 589
Report à Nouveau	(1 059 988)	(1 021 789)
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	(80 662)	37 368
Excédent ou déficit de l'exercice	-39 072	519 000
<i>Dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	515 370	166 048
Situation nette	21 577 392	20 483 815
Subvention d'équipement et autres subventions	8 173 915	8 722 945
Provisions réglementées	5 014 637	5 094 980
TOTAL I	34 377 944	34 301 740
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	5 275 520	4 844 872
TOTAL II	5 275 520	4 844 872
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	693 459	1 180 183
Provisions pour charges	5 213 527	4 989 091
TOTAL III	5 906 986	6 169 274
DETTES(1)		
Emprunts obligataires et assimilés	3 230 000	3 230 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	6 321 198	6 909 301
Emprunts et dettes financières diverses	1 777 383	2 379 395
Avances et acomptes reçus sur commande cours	333 572	11 427
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 695 342	2 495 687
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 702 624	7 977 977
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	113 690	17 166
Autres dettes	3 133 323	486 862
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	3 095 044	955 659
TOTAL IV	30 402 176	24 463 474
Écart de conversion passif		
TOTAL V		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	75 962 625	69 779 360
(1) dont à plus d'un an	9 717 353,33	10 501 899,89
(1) dont à moins d'un an	20 684 822,48	13 961 573,99
(2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs en banque		



VYV3 PDL Accompagnement et Soins - COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	29 389	23 560
Vente de marchandises	276 479	264 942
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	739 774	1 478 359
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	0	0
Ventes de prestations de service	20 374 621	18 332 695
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	2 523 581	2 941 042
Production stockée	6 735	10 055
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics	42 784 936	42 488 103
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	35 234 235	35 386 836
Subventions d'exploitation	11 541 725	10 753 090
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	39 025	111 896
Versements des fondateurs		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Reprise sur provisions et amortissements, transferts de charges	1 620 044	2 509 998
Utilisations des fonds dédiés	864 754	480 970
Autres produits	4 392 923	4 580 147
Total I	82 631 380	80 921 920
dont Chiffre d'affaires	64 175 811	62 564 100
CHARGES D'EXPLOITATION		
Marchandises		
* Achats	102 893	204 119
* Variation de stock	(13 278)	(2 003)
Matières premières et autres approvisionnements		
* Achats	97 817	99 112
* Variation de stock	801	(2 730)
Autres achats et charges externes	16 903 251	15 857 482
Aides financières		11 140
Impôts, taxes et versements assimilés	5 372 028	4 176 555
Salaires et traitements	39 523 314	38 478 177
Charges sociales	15 018 839	14 380 807
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	3 295 117	3 406 171
Dotation aux provisions	1 706 001	1 971 008
Reports en fonds dédiés	1 379 062	1 002 643
Autres charges	179 033	601 484
Total II	83 564 878	80 183 963
1- RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-933 498	737 956
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré		
Total III		
Déficit ou excédent transféré		
Total IV		
PRODUITS FINANCIERS		
De participations	2 320	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		28
Autres intérêts et produits assimilés	88 157	98 981
Reprises sur provisions et transfert de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	12 330	98 583
Total V	102 807	197 591
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	162 890	193 680
Différence négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	162 890	193 680
2- RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-60 083	3 911
3- RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-993 581	741 867
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	447 207	51 107
Sur opérations en capital	6 797 541	4 252 282
Reprises sur provisions et transfert de charges	998 221	84 783
Total VII	8 242 969	4 388 172
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	791 337	84 565
Sur opérations en capital	6 157 278	2 366 003
Dotations aux amortissements et aux provisions	332 598	2 131 800
Total VIII	7 281 213	4 582 367
4- RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	961 756	-194 195
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les sociétés (X)	7 247	28 672
X - TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	90 977 156	85 507 683
XI - TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	91 016 228	84 988 683
EXCEDENT (OU DEFICIT)	-39 072	519 000
dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	633 071	99 433

DELOITTE & ASSOCIÉS
 19, Rue Ed.-Vaillant - C.S. 14313
 37043 TOURS Cedex 1
 Tél. 02 47 60 39 10
 S.A. au capital de 1.723.040 €
 572 028 041 R.C.S. Nanterre



61, rue Henri Regnault La Défense
92400 COURBEVOIE

Wimoov

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

Bilan Actif

	Brut	Amort. & Dépréciations	31/12/2021	31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles	638 503	347 241	291 262	340 872
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'Usufruit				
Concessions, Logiciels, droits & valeurs similaires	638 503	347 241	291 262	340 872
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 850 463	1 113 111	737 352	670 787
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Autres immobilisations corporelles	1 850 463	1 113 111	737 352	670 787
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières	242 175	8 458	233 717	187 107
Participations	6 015	6 000	15	6 015
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	944		944	944
Prêts	110 544		110 544	86 484
Autres Immobilisations financières	124 672	2 458	122 214	93 663
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 731 141	1 468 809	1 262 331	1 198 765
Comptes de liaison				
Stocks				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	23 664		23 664	
Créances	11 966 809	2 028 783	9 938 026	14 538 052
Créances usagers et comptes rattachés	945 928	133 530	812 398	177 855
Créances reçues par legs ou donations				
Autres Créances	11 020 881	1 895 253	9 125 628	14 360 197
Valeurs mobilières de placement et Instruments de Trésor.				
Disponibilités	5 624 946		5 624 946	1 092 060
Charges constatées d'avance	85 878		85 878	39 783
TOTAL ACTIF CIRCULANT	17 701 298	2 028 783	15 672 515	15 669 895
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	20 432 439	3 497 593	16 934 846	16 868 660

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	308 547	256 198
- Fonds Propres statutaires		
- Fonds Propres complémentaires	308 547	256 198
Fonds propres avec droit de reprise		52 349
- Fonds Propres statutaires		
- Fonds Propres complémentaires		52 349
Ecarts de réévaluation		
Réserves	187 585	187 585
- Réserves légales		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves pour projet de l'entité	187 585	187 585
- Réserves des ESMS sous gestion contrôlée		
- Autres réserves		
Report à nouveau	248 178	362 813
- Reports à nouveau des ESMS sous gestion contrôlée		
- Autres reports à nouveau	248 178	362 813
Résultat de l'exercice	152 864	-114 635
- Activités en gestion contrôlée		
- Autres activités	152 864	-114 635
Situation Nette	897 175	744 310
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 118 874	1 152 413
Provisions réglementées		
Autres fonds propres	2 000 000	
FONDS PROPRES	4 016 048	1 896 723
COMPTES DE LIAISON		
FONDS DEDIES OU REPORTEES	1 544 346	1 725 791
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés	1 544 346	1 725 791
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	464 944	347 186
Provisions pour risques	191 195	73 332
Provisions pour charges	273 749	273 854
DETTES	10 909 508	12 898 961
Emprunts obligataires et assimilés (Titres associatifs)		125 000
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (1)	1 607 598	983 934
Emprunts et dettes financières divers	66 268	74 561
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	853 179	36 392
Dettes des legs ou donations		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	638 396	555 499
Dettes fiscales et sociales	1 523 820	1 021 742
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	105 824	48 887
Produits constatés d'avance	6 114 423	10 052 945
TOTAL GENERAL	16 934 846	16 868 660
(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	207 148	177

Compte de Résultat

Compte de résultat (Première partie)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation	14 947 564	13 136 881
Cotisations	4 178	24 202
Ventes de biens et services	1 968 061	986 472
- Ventes de biens		
<i>Ventes de marchandises</i>		
<i>Ventes de produits (Finis, intermédiaires, résiduels)</i>		
<i>Ventes de dons en nature</i>		
- Ventes de prestations de service	1 968 061	986 472
<i>Travaux et Refacturations de charges locatives</i>		
<i>Prestations de Service</i>	1 929 594	954 838
<i>Parrainages</i>		
<i>Produits des activités annexes hors forfaits journaliers</i>	38 467	31 634
<i>Autres prestations de service</i>		
Produits de tiers financeurs	11 471 306	11 584 789
- Concours publics	3 268	
<i>Prix de journée / Tarifs Journaliers</i>		
<i>Dotation Globale de Financement</i>		
<i>Autres produits de tarification</i>	3 268	
- Subventions d'exploitation	7 455 726	7 015 589
- Versements des fondateurs ou consommation de la dotation consommable		
- Ressources liées à la générosité du public	226 800	383 815
<i>Dons manuels</i>	10 300	146 589
<i>Mécénats</i>	216 500	237 226
<i>Legs, donations et assurances vie</i>		
- Contributions financières	3 785 512	4 185 385
Production Stockée		
Production Immobilisée		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	478 389	298 645
Utilisation des fonds dédiés	515 512	
Autres produits de gestion courante	510 119	242 774
Charges d'exploitation	14 788 499	13 245 720
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	3 902 636	2 998 753
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	581 491	530 701
Salaires et traitements	5 545 490	4 815 404
Charges sociales	1 927 195	1 639 522
Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	465 436	341 364
- Sur immobilisations : dotations de dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations de dépréciations	987 515	769 185
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	117 863	156 537
Reports de fonds dédiés	334 066	1 630 193
Autres charges d'exploitation	926 808	364 061
RESULTAT D'EXPLOITATION	159 065	-108 840
Quote part de résultat sur opérations faites en commun		
Excédent ou déficit transféré III		
Déficit ou excédent transféré IV		

Compte de résultat (Seconde partie)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers	53	219
Produits financiers de participation		
Produits financiers autres valeurs mobilières de créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	53	219
Reprises sur provisions et transferts de charges financières		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Charges financières	35 170	24 774
Dotations aux amortissements et aux provisions	6 000	
Intérêts et charges assimilées	29 170	24 774
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-35 117	-24 555
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	123 949	-133 394
Produits exceptionnels	45 540	46 124
Sur opérations de gestion		25 795
Sur opérations en capital	45 540	20 329
Reprises de provisions et transferts de charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles	16 624	27 364
Sur opérations de gestion	2 982	1 241
Sur opérations en capital	2 705	
Dotations aux amortissements et aux provisions	10 938	26 123
RESULTAT EXCEPTIONNEL	28 916	18 760
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
EXCEDENT OU DEFICIT	152 864	-114 635
TOTAL DES PRODUITS	14 993 157	13 183 224
TOTAL DES CHARGES	14 840 293	13 297 859
EVALUATIONS DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Produits		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Charges		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		