

# COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

## ASS ELEMEN'TERRE

37 impasse De La Glacière  
31200 TOULOUSE

### **Cabinet EXICA**

Société d'Expertise Comptable  
inscrite au tableau de l'ordre de TOULOUSE

354 Route de Saint Simon  
31100 TOULOUSE

Tél. 05.61.61.61.80

Fax. 05.61.61.61.90

[p.rougier@cabinet-exica.fr](mailto:p.rougier@cabinet-exica.fr) // [s.casse@cabinet-exica.fr](mailto:s.casse@cabinet-exica.fr)

## Sommaire

### Comptes Annuels

Bilan	1
Compte de résultat	3

### Annexe aux Comptes Annuels

Règles et méthodes comptables	5
Notes sur le bilan	7

### Détail des Comptes Annuels

Bilan détaillé	13
Compte de résultat détaillé	15

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	2 140	2 140		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	18 537	13 693	4 843	7 341
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	244		244	244
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 150		1 150	
<b>Total I</b>	<b>22 071</b>	<b>15 833</b>	<b>6 237</b>	<b>7 585</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.	9 605		9 605	16 879
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	12 604	1 287	11 317	4 694
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	105 117		105 117	51 806
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	3 537		3 537	21 850
Charges constatées d'avance				
<b>Total II</b>	<b>130 863</b>	<b>1 287</b>	<b>129 576</b>	<b>95 230</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>152 934</b>	<b>17 120</b>	<b>135 813</b>	<b>102 815</b>

## Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>20 346</b>	<b>20 346</b>
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	20 346	20 346
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>1 833</b>	<b>4 583</b>
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise	1 833	4 583
Ecarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>	<b>33 817</b>	<b>27 499</b>
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	33 817	27 499
Autres réserves		
Report à nouveau		
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>9 018</b>	<b>6 318</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>65 015</b>	<b>58 747</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	5 549	7 399
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
<b>Total I</b>	<b>70 564</b>	<b>66 146</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		6 000
Provisions pour charges		
<b>Total III</b>		<b>6 000</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	2 247	4 475
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 247	4 475
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 221	3 572
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	25 515	22 622
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance	33 267	
<b>Total IV</b>	<b>65 250</b>	<b>30 669</b>
Ecarts de conversion - Passif (V)		
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>135 813</b>	<b>102 815</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Cotisations	4 955	2,69	2 710	2,06	2 245	82,84
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>102 580</b>		<b>57 493</b>		<b>45 087</b>	<b>78,42</b>
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	102 580	55,76	57 493	43,62	45 087	78,42
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>76 448</b>		<b>71 594</b>		<b>4 854</b>	<b>6,78</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	76 264	41,45	69 387	52,65	6 877	9,91
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public	184	0,10	2 207	1,67	-2 023	-91,68
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	24 138	13,12	19 732	14,97	4 405	22,33
Utilisation des fonds dédiés						
Autres produits	124	0,07	1		123	NS
<b>Total I</b>	<b>208 244</b>	<b>113,19</b>	<b>151 531</b>	<b>114,97</b>	<b>56 713</b>	<b>37,43</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	74 949	40,74	31 596	23,97	43 353	137,21
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 811	1,53	1 684	1,28	1 127	66,92
Salaires et traitements	105 616	57,41	90 446	68,62	15 171	16,77
Charges sociales	13 715	7,45	14 325	10,87	-610	-4,26
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	3 785	2,06	2 498	1,90	1 287	51,53
Dotations aux provisions			6 000	4,55	-6 000	-100,00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	555	0,30	22	0,02	533	NS
<b>Total II</b>	<b>201 431</b>	<b>109,48</b>	<b>146 570</b>	<b>111,21</b>	<b>54 861</b>	<b>37,43</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>6 813</b>	<b>3,70</b>	<b>4 960</b>	<b>3,76</b>	<b>1 853</b>	<b>37,35</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	113	0,06	140	0,11	-28	-19,65
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
<b>Total III</b>	<b>113</b>	<b>0,06</b>	<b>140</b>	<b>0,11</b>	<b>-28</b>	<b>-19,65</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillilées	31	0,02	51	0,04	-20	-39,01
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
<b>Total IV</b>	<b>31</b>	<b>0,02</b>	<b>51</b>	<b>0,04</b>	<b>-20</b>	<b>-39,01</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>82</b>	<b>0,04</b>	<b>90</b>	<b>0,07</b>	<b>-8</b>	<b>-8,68</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>6 895</b>	<b>3,75</b>	<b>5 050</b>	<b>3,83</b>	<b>1 845</b>	<b>36,53</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Sur opérations de gestion	274	0,15			274	
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transferts de charg	1 850	1,01	1 850	1,40		
<b>Total V</b>	<b>2 123</b>	<b>1,15</b>	<b>1 850</b>	<b>1,40</b>	<b>274</b>	<b>14,79</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion			581	0,44	-581	-100,00
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
<b>Total VI</b>			<b>581</b>	<b>0,44</b>	<b>-581</b>	<b>-100,00</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>2 123</b>	<b>1,15</b>	<b>1 268</b>	<b>0,96</b>	<b>855</b>	<b>67,42</b>
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>210 480</b>	<b>114,40</b>	<b>153 521</b>	<b>116,48</b>	<b>56 959</b>	<b>37,10</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b>	<b>201 462</b>	<b>109,50</b>	<b>147 202</b>	<b>111,69</b>	<b>54 260</b>	<b>36,86</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>9 018</b>	<b>4,90</b>	<b>6 318</b>	<b>4,79</b>	<b>2 700</b>	<b>42,73</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature	8 473		7 158		1 315	18,37
Prestations en nature						
Bénévolat	3 845		5 319		-1 474	-27,71
<b>TOTAL</b>	<b>12 318</b>		<b>12 477</b>		<b>-159</b>	<b>-1,27</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	3 845		5 319		-1 474	-27,71
Prestations en nature						
Personnel bénévole	8 473		7 158		1 315	18,37
<b>TOTAL</b>	<b>12 318</b>		<b>12 477</b>		<b>-159</b>	<b>-1,27</b>

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : ELEMEN'TERRE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 135 813 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 9 018 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/03/2023 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

\* Installations techniques : 5 à 10 ans

\* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.



## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 140</b>			<b>2 140</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	18 537			18 537
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>18 537</b>			<b>18 537</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	244			244
- Prêts et autres immobilisations financières				1 150
<b>Immobilisations financières</b>	<b>244</b>			<b>1 394</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>20 921</b>			<b>22 071</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 140			2 140
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 140</b>			<b>2 140</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 195	2 498		13 693
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>11 195</b>	<b>2 498</b>		<b>13 693</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 335</b>	<b>2 498</b>		<b>15 833</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 118 871 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 150		1 150
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 604	12 604	
Autres	105 117	105 117	
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>118 871</b>	<b>117 721</b>	<b>1 150</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 000				
<b>Total</b>	<b>6 000</b>				
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation			7 258		
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 65 250 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 247			2 247
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 221	4 221		
Dettes fiscales et sociales	25 515	25 515		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	33 267	33 267		
<b>Total</b>	<b>65 250</b>	<b>63 003</b>		<b>2 247</b>
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	2 228			
(**) Dont envers les associés				

#### Charges à payer

	Montant
Dettes provis. pr congés à payer	3 076
Personnel - autres charges à payer	4 110
Indemnités fin de carrière	9 812
Charges sociales s/congés à payer	541
Etat - autres charges à payer	1 534
<b>Total</b>	<b>19 074</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	33 267		
<b>Total</b>	<b>33 267</b>		

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Logiciel	2 140,00		2 140,00	2 140,00
Amortis. logiciels		2 140,00	-2 140,00	-2 140,00
	2 140,00	2 140,00		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Installations techniques, matériel et outillage				
Matériel industriel	18 536,57		18 536,57	18 536,57
Amortissement mat outillages		13 693,30	-13 693,30	-11 195,37
	18 536,57	13 693,30	4 843,27	7 341,20
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
Titres immobilisés (droit propriét)	244,00		244,00	244,00
	244,00		244,00	244,00
Autres immobilisations financières				
Dépôts et cautionnements	1 150,00		1 150,00	
	1 150,00		1 150,00	
<b>Total I</b>	<b>22 070,57</b>	<b>15 833,30</b>	<b>6 237,27</b>	<b>7 585,20</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
Stocks Gobelets, vaisselle...	9 605,40		9 605,40	16 879,48
	9 605,40		9 605,40	16 879,48
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Usagers	11 316,89		11 316,89	4 693,66
Créances douteuses	1 287,10		1 287,10	
Provis. dépréc. usagers et rattach.		1 287,10	-1 287,10	
	12 603,99	1 287,10	11 316,89	4 693,66
Autres créances				
Personnel - rémunérations dues	117,31		117,31	
Subventions à recevoir	105 000,00		105 000,00	51 806,07
	105 117,31		105 117,31	51 806,07
Divers				
Disponibilités				
Chèques à encaisser				583,90
Crédit Coopératif	2 856,68		2 856,68	2 558,62
Crédit coopératif - livret A	611,87		611,87	18 640,28
Caisse	58,00		58,00	61,50
Caisse Sols	10,00		10,00	6,00
	3 536,55		3 536,55	21 850,30
<b>Total II</b>	<b>130 863,25</b>	<b>1 287,10</b>	<b>129 576,15</b>	<b>95 229,51</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>152 933,82</b>	<b>17 120,40</b>	<b>135 813,42</b>	<b>102 814,71</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>20 346,26</b>	<b>20 346,26</b>
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds associatif (SDR)	20 346,26	20 346,26
	20 346,26	20 346,26
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>	<b>1 833,30</b>	<b>4 583,31</b>
Autres fonds propres avec droit de reprise		
MIDI PYR.ACTIVES-Fds avec drt repr.	1 833,30	4 583,31
	1 833,30	4 583,31
<b>Réserves</b>	<b>33 817,21</b>	<b>27 499,14</b>
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves disponibles	33 817,21	27 499,14
	33 817,21	27 499,14
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>9 017,89</b>	<b>6 318,07</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>65 014,66</b>	<b>58 746,78</b>
Subventions d'investissement		
Subventions d'investissement	14 589,06	14 589,06
Subventions inscrites au C/R	-9 039,88	-7 190,16
	5 549,18	7 398,90
<b>Total I</b>	<b>70 563,84</b>	<b>66 145,68</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
<b>Total II</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques		
Autres provisions pour risques		6 000,00
		6 000,00
<b>Total III</b>		<b>6 000,00</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Emprunt Crédit Coopératif 15k€	2 247,01	4 475,06
	2 247,01	4 475,06
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 247,01	4 475,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Fournisseurs	4 220,76	2 164,15
Fournisseurs - fact. non parvenues		1 408,00
	4 220,76	3 572,15
Dettes fiscales et sociales		
Personnel - rémunérations dues		16,22
Dettes provis. pr congés à payer	3 076,41	2 193,84
Personnel - autres charges à payer	4 110,00	10 000,00
Indemnités fin de carrière	9 812,00	
Sécurité sociale	6 441,00	5 414,00
Charges sociales s/congés à payer	541,40	313,76
Charges sociales - charges à payer		3 000,00
Etat - autres charges à payer	1 534,00	1 684,00
	25 514,81	22 621,82
Produits constatés d'avance		
Produits constatés d'avance	33 267,00	
	33 267,00	
<b>Total IV</b>	<b>65 249,58</b>	<b>30 669,03</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>135 813,42</b>	<b>102 814,71</b>



## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>						
Cotisations						
Cotisations des adhérents	4 955,00	2,69	2 710,00	2,06	2 245,00	82,84
	4 955,00	2,69	2 710,00	2,06	2 245,00	82,84
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>102 579,96</b>		<b>57 493,36</b>		<b>45 086,60</b>	<b>78,42</b>
Ventes de prestations services						
Prestations de services lavages	9 305,75	5,06	4 400,64	3,34	4 905,11	111,46
Prestation lavage matériel ext.	2 502,32	1,36	7 100,27	5,39	-4 597,95	-64,76
Consignes verres non restitués	27 821,28	15,12	10 596,25	8,04	17 225,03	162,56
Location vaisselle	8 553,85	4,65	3 309,35	2,51	5 244,50	158,48
Consigne vaisselle non restituée	2 719,00	1,48	1 126,00	0,85	1 593,00	141,47
Consigne Gourdes	90,00	0,05			90,00	
Matériel animation	102,90	0,06	52,10	0,04	50,80	97,50
Cendrinettes	540,36	0,29	503,44	0,38	36,92	7,33
Atelier Liquide vaisselle			10,00	0,01	-10,00	-100,00
Consigne matériel non restituées	60,00	0,03			60,00	
LOCATION AUTRE MATÉRIEL			500,00	0,38	-500,00	-100,00
Location Machine à Laver	1 700,00	0,92	820,00	0,62	880,00	107,32
Location support de tri	1 500,00	0,82	870,00	0,66	630,00	72,41
Prestation toilettes Seches	750,00	0,41			750,00	
Transport	2 315,00	1,26	1 612,50	1,22	702,50	43,57
Repas (participation/prise en chge)	826,10	0,45			826,10	
Participation financière activités	920,00	0,50			920,00	
Consigne autre matériel mutualisé	453,40	0,25	11,00	0,01	442,40	NS
CONSIGNES MATÉRIEL LAVAGE EXT?	-23,00	-0,01			-23,00	
Intervention/formation	8 250,00	4,48	7 715,00	5,85	535,00	6,93
Formation civique et citoyenne	7 900,00	4,29	9 200,00	6,98	-1 300,00	-14,13
Prestations accompagnement	950,00	0,52	325,00	0,25	625,00	192,31
Prestation animation	1 800,50	0,98	1 631,00	1,24	169,50	10,39
Prestations Eco Régie	22 492,50	12,23	7 392,33	5,61	15 100,17	204,27
Prestations partenariats			318,48	0,24	-318,48	-100,00
Labelisation	1 050,00	0,57			1 050,00	
	102 579,96	55,76	57 493,36	43,62	45 086,60	78,42
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>76 447,80</b>		<b>71 594,22</b>		<b>4 853,58</b>	<b>6,78</b>
Concours publics et subventions d'exploitation						
Subventions non affectées			22 827,00	17,32	-22 827,00	-100,00
Subventions départ.Hte Garonne	2 500,00	1,36	2 500,00	1,90		
Subventions URSSAF aides covid	2 975,21	1,62	3 464,00	2,63	-488,79	-14,11
Subventions FDVA Région Midi Pyr.	2 500,00	1,36	2 500,00	1,90		
Subventions Toulouse Métropole	6 000,00	3,26	6 000,00	4,55		
Subventions Région Midi Pyrénées	28 788,99	15,65	20 596,27	15,63	8 192,72	39,78
Subventions DREAL	3 500,00	1,90	3 500,00	2,66		
SUBV.MIDI PYRENEES ACTIVES			8 000,00	6,07	-8 000,00	-100,00
SUBV CNM	30 000,00	16,31			30 000,00	
	76 264,20	41,45	69 387,27	52,65	6 876,93	9,91
Ressources liées à la générosité du public						
Dons	183,60	0,10	2 206,95	1,67	-2 023,35	-91,68
	183,60	0,10	2 206,95	1,67	-2 023,35	-91,68
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
Repris.s/provis.risques & charges	7 258,00	3,94	8 250,00	6,26	-992,00	-12,02
Repris.s/prov.dépréc. créances			18,00	0,01	-18,00	-100,00
Transfert de charges d'exploitation	2 449,98	1,33	919,18	0,70	1 530,80	166,54

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Transf.charges - ASP EAV - CUI...			2 286,97	1,74	-2 286,97	-100,00
ASP Activité Partielle	2 429,99	1,32	6 924,76	5,25	-4 494,77	-64,91
ASP - Alternants	11 999,68	6,52			11 999,68	
Transfert de Chges Imprimante			1 333,32	1,01	-1 333,32	-100,00
	24 137,65	13,12	19 732,23	14,97	4 405,42	22,33
Autres produits						
Produits divers gestion courante	123,58	0,07	0,75		122,83	NS
	123,58	0,07	0,75		122,83	NS
<b>Total I</b>	<b>208 243,99</b>	<b>113,19</b>	<b>151 530,56</b>	<b>114,97</b>	<b>56 713,43</b>	<b>37,43</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>						
Autres achats et charges externes						
Achats de gobelets & vaisselles	9 296,86	5,05	6 452,97	4,90	2 843,89	44,07
Achats de vaisselles	716,95	0,39			716,95	
Achat Assiettes	3 015,32	1,64			3 015,32	
Variat. stocks Mat. premières/fourn	7 274,08	3,95	-3 296,17	-2,50	10 570,25	-320,68
Autres prestations sous traités	9 328,98	5,07	4 375,94	3,32	4 953,04	113,19
Fournitures carburant	32,24	0,02			32,24	
Achats de petit équipement	3 065,24	1,67	1 840,32	1,40	1 224,92	66,56
Petit matériel informatique	989,99	0,54			989,99	
Achats fournitures administratives	1 032,70	0,56	366,85	0,28	665,85	181,50
Locations immobilières	13 450,62	7,31	3 600,00	2,73	9 850,62	273,63
Locations ponctuelles - salles	878,88	0,48	1 946,00	1,48	-1 067,12	-54,84
Locations mobilières	7 312,73	3,97	2 252,26	1,71	5 060,47	224,68
Location imprimante	2 088,00	1,13	2 088,00	1,58		
Lave verres/entretien réparations	1 510,90	0,82			1 510,90	
Entretien immobilier			2 441,20	1,85	-2 441,20	-100,00
Maintenance assistance informatique	792,00	0,43	792,00	0,60		
Primes d'assurance	704,17	0,38	579,38	0,44	124,79	21,54
Documentation générale	38,00	0,02			38,00	
Frais de colloques, de séminaires	540,00	0,29	330,00	0,25	210,00	63,64
LIVRAISONS PRESTATAIRE EXTERNE	382,80	0,21	84,00	0,06	298,80	355,71
Intervenants extérieurs	1 490,00	0,81			1 490,00	
Honoraires	1 728,00	0,94	1 656,00	1,26	72,00	4,35
Publicité annonces et insertions	1 125,05	0,61	730,96	0,55	394,09	53,91
Divers (pourboires, dons courants)	32,02	0,02	3,00		29,02	967,33
Missions déplacements - repas	1 114,01	0,61	821,14	0,62	292,87	35,67
Missions déplacement - trajets	2 762,17	1,50	1 716,94	1,30	1 045,23	60,88
Missions déplacements - hébergement	407,29	0,22	127,23	0,10	280,06	220,12
Réceptions local	2 062,86	1,12	1 274,27	0,97	788,59	61,89
Frais postaux et télécommunications	882,79	0,48	920,40	0,70	-37,61	-4,09
Prestations de services bancaires	483,48	0,26	146,77	0,11	336,71	229,41
Cotisations adhésions	411,00	0,22	346,50	0,26	64,50	18,61
	74 949,13	40,74	31 595,96	23,97	43 353,17	137,21
Impôts, taxes et versements assimilés						
Formation continue & frais de form.	2 810,94	1,53	1 684,00	1,28	1 126,94	66,92
	2 810,94	1,53	1 684,00	1,28	1 126,94	66,92
Salaires et traitements						
Salaires appointements bruts	94 992,84	51,63	72 236,40	54,81	22 756,44	31,50
Congés payés	882,57	0,48	99,55	0,08	783,02	786,56
Primes et gratifications	-5 890,00	-3,20	11 250,00	8,54	-17 140,00	-152,36
Provisions Indem fin carrière	9 812,00	5,33			9 812,00	
Indemnités et avantages divers	3 571,37	1,94	445,76	0,34	3 125,61	701,19

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Indemnités Volontaires SC	2 247,54	1,22	2 221,79	1,69	25,75	1,16
Activité Partielle			4 192,17	3,18	-4 192,17	-100,00
	105 616,32	57,41	90 445,67	68,62	15 170,65	16,77
<b>Charges sociales</b>						
Charges sociales patronales	15 798,37	8,59	10 803,60	8,20	4 994,77	46,23
Provision ch.soc/c.p. (variation)	-2 772,36	-1,51	2 945,15	2,23	-5 717,51	-194,13
Médecine du travail et pharmacie	688,50	0,37	576,00	0,44	112,50	19,53
	13 714,51	7,45	14 324,75	10,87	-610,24	-4,26
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciati</b>						
Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 497,93	1,36	2 497,93	1,90		
Dot. prov. dépréc. créances clients	1 287,10	0,70			1 287,10	
	3 785,03	2,06	2 497,93	1,90	1 287,10	51,53
<b>Dotations aux provisions</b>						
Dot. prov. risques & ch. exploit.			6 000,00	4,55	-6 000,00	-100,00
			6 000,00	4,55	-6 000,00	-100,00
<b>Autres charges</b>						
Droits d'auteurs (SACEM)	50,00	0,03			50,00	
Pertes sur créances antérieures	300,95	0,16	18,00	0,01	282,95	NS
Charges diverses gestion courante	204,25	0,11	3,95		200,30	NS
	555,20	0,30	21,95	0,02	533,25	NS
<b>Total II</b>	<b>201 431,13</b>	<b>109,48</b>	<b>146 570,26</b>	<b>111,21</b>	<b>54 860,87</b>	<b>37,43</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>6 812,86</b>	<b>3,70</b>	<b>4 960,30</b>	<b>3,76</b>	<b>1 852,56</b>	<b>37,35</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
<b>Autres intérêts et produits assimilées</b>						
Autres produits financiers	112,71	0,06	140,28	0,11	-27,57	-19,65
	112,71	0,06	140,28	0,11	-27,57	-19,65
<b>Total III</b>	<b>112,71</b>	<b>0,06</b>	<b>140,28</b>	<b>0,11</b>	<b>-27,57</b>	<b>-19,65</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
<b>Intérêts et charges assillées</b>						
Intérêts des emprunts et dettes	30,95	0,02	49,78	0,04	-18,83	-37,83
Intérêts bancaires			0,97		-0,97	-100,00
	30,95	0,02	50,75	0,04	-19,80	-39,01
<b>Total IV</b>	<b>30,95</b>	<b>0,02</b>	<b>50,75</b>	<b>0,04</b>	<b>-19,80</b>	<b>-39,01</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>81,76</b>	<b>0,04</b>	<b>89,53</b>	<b>0,07</b>	<b>-7,77</b>	<b>-8,68</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)</b>	<b>6 894,62</b>	<b>3,75</b>	<b>5 049,83</b>	<b>3,83</b>	<b>1 844,79</b>	<b>36,53</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
<b>Sur opérations de gestion</b>						
Produits des exercices antérieurs	273,55	0,15			273,55	
	273,55	0,15			273,55	
<b>Reprises provisions, dép., et transferts de charg</b>						
Quote-part des subventions virées	1 849,72	1,01	1 849,72	1,40		
	1 849,72	1,01	1 849,72	1,40		
<b>Total V</b>	<b>2 123,27</b>	<b>1,15</b>	<b>1 849,72</b>	<b>1,40</b>	<b>273,55</b>	<b>14,79</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
<b>Sur opérations de gestion</b>						
Autres charges except. de gestion			581,48	0,44	-581,48	-100,00
			581,48	0,44	-581,48	-100,00
<b>Total VI</b>			<b>581,48</b>	<b>0,44</b>	<b>-581,48</b>	<b>-100,00</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>2 123,27</b>	<b>1,15</b>	<b>1 268,24</b>	<b>0,96</b>	<b>855,03</b>	<b>67,42</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>210 479,97</b>	<b>114,40</b>	<b>153 520,56</b>	<b>116,48</b>	<b>56 959,41</b>	<b>37,10</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))</b>	<b>201 462,08</b>	<b>109,50</b>	<b>147 202,49</b>	<b>111,69</b>	<b>54 259,59</b>	<b>36,86</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>9 017,89</b>	<b>4,90</b>	<b>6 318,07</b>	<b>4,79</b>	<b>2 699,82</b>	<b>42,73</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>						
Dons en nature						
Bénévolat	8 472,50		7 157,50		1 315,00	18,37
	8 472,50		7 157,50		1 315,00	18,37
Bénévolat						
Dons en nature	3 845,00		5 319,00		-1 474,00	-27,71
	3 845,00		5 319,00		-1 474,00	-27,71
<b>TOTAL</b>	<b>12 317,50</b>		<b>12 476,50</b>		<b>-159,00</b>	<b>-1,27</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>						
Mise à disposition gratuite						
Mise à disposition de matériels	3 845,00		5 319,00		-1 474,00	-27,71
	3 845,00		5 319,00		-1 474,00	-27,71
Personnel bénévole						
Personnel bénévole	8 472,50		7 157,50		1 315,00	18,37
	8 472,50		7 157,50		1 315,00	18,37
<b>TOTAL</b>	<b>12 317,50</b>		<b>12 476,50</b>		<b>-159,00</b>	<b>-1,27</b>