

ADOSOM

16 Avenue de Windsor

06400 CANNES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Compte de résultat par origine et destination*
- *Compte de résultat par origine et dest. (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

AUDIT-GM

28 Rue HOCHÉ

06400 CANNES

04.93.99.51.01

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	165 969.80	9 207.80	156 762.00		156 762.00	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	563 170.05		563 170.05	457 347.05	105 823.00	23.14
	Constructions	2 969 693.70	1 545 584.96	1 424 108.74	852 198.62	571 910.12	67.11
	Installations techniques Matériel et outillage	3 895 876.87	1 678 895.41	2 216 981.46	2 183 792.49	33 188.97	1.52
Immobilisations corporelles en cours	40 380.45		40 380.45		40 380.45		
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	535.00		535.00		535.00		
Total I	7 635 625.87	3 233 688.17	4 401 937.70	3 493 338.16	908 599.54	26.01	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	11 483.13		11 483.13	6 854.87	4 628.26	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	8 617.12		8 617.12	932.99	7 684.13	823.60
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	14 936.91		14 936.91	40 556.94	25 620.03	63.17
	Valeurs mobilières de placement	614 712.18		614 712.18	609 573.80	5 138.38	0.84
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	115 799.06		115 799.06	318 353.34	202 554.28	63.63
Charges constatées d'avance (2)							
Total II	765 548.40		765 548.40	976 271.94	210 723.54	21.58	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 401 174.27	3 233 688.17	5 167 486.10	4 469 610.10	697 876.00	15.61	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1			
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	1 397 513.91	1 397 513.91				
	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							
Report à nouveau	2 931 673.75	3 075 451.20	143 777.45		4.68		
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	289 633.77	143 777.45	145 856.32		101.45		
Situation nette (sous total)	4 039 553.89	4 329 187.66	289 633.77		6.69		
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement	11 529.06	2 999.95	8 529.11		284.31		
Provisions réglementées							
Total I	4 051 082.95	4 332 187.61	281 104.66		6.49		
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
Total III							
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	948 895.22		948 895.22			
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	17 836.03	34 976.93	17 140.90		49.01	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	134 046.12	99 428.75	34 617.37		34.82	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	15 625.78	3 016.81	12 608.97		417.96	
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance							
Total IV	1 116 403.15	137 422.49	978 980.66		712.39		
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 167 486.10	4 469 610.10	697 876.00		15.61		

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

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 023 023.57		666 467.76		356 555.81	53.50
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	26 868.02		62 126.39		35 258.37	56.75
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	12.69		0.92		11.77	NS
Total I	1 049 904.28		728 595.07		321 309.21	44.10
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock	4 628.26		4 677.06		48.80	1.04
Autres achats et charges externes	454 479.80		292 690.96		161 788.84	55.28
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	46 312.00		27 725.85		18 586.15	67.04
Salaires et traitements	443 457.91		288 580.40		154 877.51	53.67
Charges sociales	161 111.46		98 676.23		62 435.23	63.27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	242 927.20		192 132.54		50 794.66	26.44
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	0.01		1 861.73		1 861.72	100.00
Total II	1 343 660.12		896 990.65		446 669.47	49.80
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	293 755.84		168 395.58		125 360.26	74.44

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	5 036.78		500.50	9.04
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		5 537.28		
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	5 036.78	5 537.28	500.50	9.04
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 209.90		2 209.90	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 209.90		2 209.90	
2. Résultat financier (III-IV)	2 826.88	5 537.28	2 710.40	48.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	290 928.96	162 858.30	128 070.66	78.64
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 340.19	21 080.85	19 740.66	93.64
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	1 340.19	21 080.85	19 740.66	93.64
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	45.00	2 000.00	1 955.00	97.75
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	45.00	2 000.00	1 955.00	97.75
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	1 295.19	19 080.85	17 785.66	93.21
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 056 281.25	755 213.20	301 068.05	39.87
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 345 915.02	898 990.65	446 924.37	49.71
5. EXCEDENT OU DEFICIT	289 633.77	143 777.45	145 856.32	101.45

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	31/12/2022 12 Dont générosité du public	TOTAL	31/12/2021 12 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels				
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 056 281.00		697 636.00	
2.1 Cotisations avec contrepartie	14 412.00		16 800.00	
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	1 041 869.00		680 836.00	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS				
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				
TOTAL	1 056 281.00		697 636.00	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 102 988.00		115 749.80	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	242 927.20		192 132.54	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	1 345 915.20		307 882.34	
EXCEDENT OU DEFICIT	289 634.20		389 753.66	

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	31/12/2022 12 Dont générosité du public	TOTAL	31/12/2021 12 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES						
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS						
2.1 Frais d'appel à la générosité du public						
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS						
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL						

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats						
- Dons manuels						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES						
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS						
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL						
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)						
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public						
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice						
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)						

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDOS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL						
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL						

FONDS DEBIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation				
(+) Report				
FONDS DEBIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE				

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12 31/12/2021	12 Euros	12 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	156 762.00		156 762.00	
20500000 Concessions et droits similaire	6 231.80	6 231.80		
20510002 BV Logiciels	3 252.00		3 252.00	
20700002 BV Fonds commercial	156 486.00		156 486.00	
28050000 Amortis. concess. & droits sim	6 231.80	6 231.80		
28051000	2 976.00		2 976.00	
TERRAINS	563 170.05	457 347.05	105 823.00	23.14
21100100 Terrains	457 347.05	457 347.05		
21100202 BV QUOTE PART TERRAIN BELLEVUE	105 823.00		105 823.00	
CONSTRUCTIONS	1 424 108.74	852 198.62	571 910.12	67.11
21310002 BV Batiments BELLEVUE	599 667.00		599 667.00	
21350000 Installations générales	2 370 026.70	2 315 976.58	54 050.12	2.33
28131000 Amortis. constructions	10 055.00		10 055.00	
28135000 Amortis. agencements construct	1 535 529.96	1 463 777.96	71 752.00	4.90
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	2 216 981.46	2 183 792.49	33 188.97	1.52
21540000 Matériel industriel	54 056.11	37 996.78	16 059.33	42.26
21540002 BV Matériel industriel	6 998.40		6 998.40	
21570000 Agenct.aménagt.mat. & outil. i	455 701.42	455 701.42		
21810000 Instal.gales, agenct, aménagt.	3 073 354.75	3 073 354.75		
21810002 BV Instal.gales, agenct, aména	1 940.00		1 940.00	
21820000 Matériel de transport	43 200.00	8 200.00	35 000.00	426.83
21830000 Matériel de bureau	7 874.12	7 874.12		
21830100 Materiel inf et bureau	32 978.15	28 658.59	4 319.56	15.07
21830102 BV Materiel inf et bureau	1 564.68		1 564.68	
21830202 BV MATERIEL BELLEVUE	104 324.00		104 324.00	
21840000 Mobilier	106 011.74	92 758.04	13 253.70	14.29
21840002 BV Mobilier	720.00		720.00	
21850000 Cheptel	932.40		932.40	
21850002 BV Cheptel	6 221.10		6 221.10	
28154000 Amortis. materiel	32 946.21	26 874.37	6 071.84	22.59
28157000 Amortis. aménagements	233 287.20	219 972.20	13 315.00	6.05
28181000 Amortis. instal. gales, agenct	1 270 568.44	1 154 527.44	116 041.00	10.05
28182000 Amortis. matériel de transport	14 008.00	7 322.00	6 686.00	91.31
28183000 Amortis. matér.bureau et infor	7 874.12	7 874.12		
28183010 Amortis. matérien bureau et in	25 265.32	21 125.74	4 139.58	19.59
28183020	5 834.00		5 834.00	
28184000 Amortis. mobilier	87 915.12	83 055.34	4 859.78	5.85
28185000 Amorts.linge vaisselle	1 197.00		1 197.00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	40 380.45		40 380.45	
23100000 Immobilisat. corporelles en co	40 380.45		40 380.45	
AUTRES	535.00		535.00	
27500000 Dépôts et cautionnements	535.00		535.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 401 937.70	3 493 338.16	908 599.54	26.01
STOCKS ET EN COURS	11 483.13	6 854.87	4 628.26	67.52
37000000 Stocks de marchandises	8 204.88	6 854.87	1 350.01	19.69
37000002 BV Stocks de marchandises	3 278.25		3 278.25	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	8 617.12	932.99	7 684.13	823.60
41100000 Clients	8 617.12	932.99	7 684.13	823.60
AUTRES	14 936.91	40 556.94	25 620.03	63.17
40100000 Fournisseurs	8 465.04	30 731.99	22 266.95	72.46
43730000 Prévoyance		170.74	170.74	100.00
43780000 Autres caisses	590.31	1 022.65	432.34	42.28
44287000 Charges a regulariser	1 381.56	1 381.56		
46700000 Autres comptes débiteurs/crédi	4 050.00	7 250.00	3 200.00	44.14
46722000 PRET PEREZ	450.00		450.00	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	614 712.18	609 573.80	5 138.38	0.84
50800000 Contrat capi mma	433 212.18	428 073.80	5 138.38	1.20
50810000 Autres valeurs mobilières	1 500.00	1 500.00		
50820000 Souscript cat vert taux fixe	180 000.00	180 000.00		
DISPONIBILITES	115 799.06	318 353.34	202 554.28	63.63
51207000 CA BELLEVUE 66118662955	540.06		540.06	
51210000 Sg 00037262025 55	4 001.82	7 344.08	3 342.26	45.51
51211000 Cic 00029921201	5 356.93	66 530.87	61 173.94	91.95
51220000 Bnp	9 349.81	44 947.00	35 597.19	79.20
51224000 Credit agricole 66115501896	91 262.95	18 510.00	72 752.95	393.05
51230000 Sg 00050436647 43	1 132.48	17 703.17	16 570.69	93.60
51250000 Sg 00036500102 19		193.61	193.61	100.00
51260000 Sg paris csl 53436647 91		145 263.91	145 263.91	100.00
51270000 Sg cannes 31335033 58		1 156.29	1 156.29	100.00
51280000 Cic 00029921203	2 029.18	15 027.68	12 998.50	86.50
51880000 Banque - intérêts courus à rec		451.03	451.03	100.00
53000000 Caisse	1 031.78		1 031.78	
53100000 Caisse cannes	1 094.05	1 225.70	131.65	10.74
TOTAL ACTIF CIRCULANT	765 548.40	976 271.94	210 723.54	21.58
TOTAL GENERAL	5 167 486.10	4 469 610.10	697 876.00	15.61

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	1 397 513.91	1 397 513.91		
10200200 Fonds associatif sans droits	99 709.91	99 709.91		
10210100 Patrimoine integre	1 090 010.00	1 090 010.00		
10250100 Legs prosperini	207 794.00	207 794.00		
REPORT A NOUVEAU	2 931 673.75	3 075 451.20	143 777.45	4.68
11000100 Report a nouveau crediteur	2 931 673.75	3 075 451.20	143 777.45	4.68
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	289 633.77	143 777.45	145 856.32	101.45
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	4 039 553.89	4 329 187.66	289 633.77	6.69
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	11 529.06	2 999.95	8 529.11	284.31
13100100 Subventions investissements	977 592.67	977 592.67		
13110000 subvention aides aux tpe	9 869.30		9 869.30	
13140000 Subvention ravalement	6 000.00	6 000.00		
13900100 Subventions amorties	977 592.72	977 592.72		
13900400 Subvention ravalement amortie	3 600.00	3 000.00	600.00	20.00
13900500 SUBVENTION PME	740.19		740.19	
TOTAL FONDS PROPRES	4 051 082.95	4 332 187.61	281 104.66	6.49
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	948 895.22		948 895.22	
16446300 pret 3726463	825 856.33		825 856.33	
16449000 pret 3847490	93 786.16		93 786.16	
16477000 pret 3927077	29 252.73		29 252.73	
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 836.03	34 976.93	17 140.90	49.01
40100000 Fournisseurs	17 836.03	34 976.93	17 140.90	49.01
DETTE FISCALES ET SOCIALES	134 046.12	99 428.75	34 617.37	34.82
42100000 Personnel - rémunérations dues	850.86	2 247.25	1 396.39	62.14
42820000 Dettes provis. pr congés à pay	48 617.65	27 498.35	21 119.30	76.80
43100000 Sécurité sociale	7 248.40		7 248.40	
43720000 Caisse de retraite salariés	3 280.32	3 167.00	113.32	3.58
43730000 Prévoyance	294.28		294.28	
43820000 Charges sociales s/congés à pa	15 071.47	8 249.51	6 821.96	82.70
44210000 Prelevement a la source	2 420.71	2 004.21	416.50	20.78
44860010 Ministere dom tom	56 262.43	56 262.43		
AUTRES DETTES	15 625.78	3 016.81	12 608.97	417.96
46710000 Autres comptes débiteurs/crédi	2 054.78	2 054.78		
46860100 Charges à payers diverses	13 571.00	962.03	12 608.97	NS
TOTAL DETTES	1 116 403.15	137 422.49	978 980.66	712.39
TOTAL GENERAL	5 167 486.10	4 469 610.10	697 876.00	15.61

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	1 023 023.57	666 467.76	356 555.81	53.50
70600000 Prestations de services	870 078.64	645 769.56	224 309.08	34.74
70600002 BV Prestations de services	129 007.73		129 007.73	
70613000 Location zoe	1 700.00	1 001.00	699.00	69.83
70620000 Cotisations	14 412.00	16 800.00	2 388.00	14.21
70660200 Recettes tae séjour	6 274.00	2 897.20	3 376.80	116.55
70660202 BV Recettes tae séjour	1 551.20		1 551.20	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	26 868.02	62 126.39	35 258.37	56.75
79100000 Transfert de charges d'exploit	25 471.02	25 030.22	440.80	1.76
79100002 BV TRANSFERT DE CHARGES	1 397.00		1 397.00	
79120000 Activite partielle		12 049.17	12 049.17	100.00
79130000 Transfert affectant valeur ajo		25 047.00	25 047.00	100.00
AUTRES PRODUITS	12.69	0.92	11.77	NS
75800000 Produits divers gestion couran	12.69	0.92	11.77	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 049 904.28	728 595.07	321 309.21	44.10
VARIATION DE STOCK	4 628.26	4 677.06	48.80	1.04
60371000 Stock alimentation	1 350.01	4 677.06	3 327.05	71.14
60371002 BV Stock alimentation	3 278.25		3 278.25	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	454 479.80	292 690.96	161 788.84	55.28
60100000 Achats matières premières	149 020.27	107 728.95	41 291.32	38.33
60100002 BV Achats matières premières	39 851.78		39 851.78	
60611000 Fournitures électricité	21 976.84	21 770.75	206.09	0.95
60611002 BV Fournitures électricité	6 916.14		6 916.14	
60612000 Fournitures eau	8 972.99	5 937.39	3 035.60	51.13
60613000 Fournitures gaz	11 716.76	7 751.37	3 965.39	51.16
60613002 BV Fournitures gaz	347.34		347.34	
60614000 Fournitures carburant	2 248.73	1 287.04	961.69	74.72
60614002 BV Fournitures carburant	753.17		753.17	
60630000 Achats de petit équipement	20 679.94	22 159.11	1 479.17	6.68
60630002 BV Achats de petit équipement	11 687.55		11 687.55	
60630100 Achats fournitures animations	16 969.25	7 422.50	9 546.75	128.62
60630102 BV Achats fournitures animatio	319.95		319.95	
60640000 Achats fournitures administrat	3 013.68	2 884.05	129.63	4.49
60640002 BV Achats fournitures administ	692.13		692.13	
61220000 Redevances crédit-bail mobilie	8 655.34	2 149.26	6 506.08	302.71
61222000 Redevances crédit-bail mat. tr	1 106.50		1 106.50	
61222002 BV Redevances crédit-bail mat.	1 106.50		1 106.50	
61320000 Locations immobilières	5 752.74	980.00	4 772.74	487.01
61320002 BV Locations immobilières	843.23		843.23	
61350000 Locations mobilières	280.80		280.80	
61350002 BV Locations mobilières	249.60		249.60	
61500000 Entretien et réparations	25 444.37	27 266.52	1 822.15	6.68
61500002 BV ENTRETIEN IMMOBILIER	6 103.36		6 103.36	
61520000 Entretien immobilier	9 468.43	12 129.81	2 661.38	21.94
61520002 BV Entretien immobilier	1 672.21		1 672.21	
61550000 Entretien sur biens mobiliers	6 541.99	7 188.80	646.81	9.00
61550002 BV Entretien sur biens mobilie	2 965.70		2 965.70	
61551000 Entretien du matériel techniqu	869.42	2 521.20	1 651.78	65.52
61551002 BV Entretien du matériel techn	1 122.00		1 122.00	
61552000 Entretien du matériel de trans	919.66	1 116.54	196.88	17.63

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61560000 Maintenance	14 359.11	16 539.41	2 180.30	13.18
61560002 BV Maintenance	6 004.47		6 004.47	
61565100 Maintenance informatique	4 809.21	8 004.85	3 195.64	39.92
61565102 BV Maintenance informatique	2 350.80		2 350.80	
61600000 Primes d'assurance	7 610.07	6 445.73	1 164.34	18.06
61600002 BV Primes d'assurance	3 523.96		3 523.96	
61630000 Assurance matériel de transpor	2 571.48	1 432.13	1 139.35	79.56
61810000 Documentation générale		115.00	115.00	100.00
62260000 Honoraires	19 024.89	12 033.58	6 991.31	58.10
62260002 BV Honoraires	2 456.00		2 456.00	
62510000 Voyages et déplacements	9 855.46	8 248.60	1 606.86	19.48
62510002 BV Voyages et déplacements	1 472.66		1 472.66	
62570000 Réceptions	1 783.13	3 399.00	1 615.87	47.54
62570002 BV Réceptions	266.44		266.44	
62600000 Frais postaux	957.78	593.38	364.40	61.41
62600002 BV Frais postaux	280.29		280.29	
62610000 Frais de télécommunication	3 975.45	3 191.82	783.63	24.55
62610002 BV Frais de télécommunication	335.04		335.04	
62780000 Prestations de services bancai	5 523.16	2 394.17	3 128.99	130.69
62780002 BV Prestations de services ban	1 215.03		1 215.03	
62811000 Cotisations professionnelles	50.00		50.00	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	46 312.00	27 725.85	18 586.15	67.04
63110000 Taxe sur les salaires	13 540.00		13 540.00	
63110002 BV Taxe sur les salaires	896.00		896.00	
63330000 Formation continue (organisme)	3 337.00	633.78	2 703.22	426.52
63330002 BV Formation continue (organism)	221.00		221.00	
63511000 Contribut° économique territor	8 042.00	8 200.00	158.00	1.93
63512000 Taxes foncières	11 206.00	11 267.00	61.00	0.54
63512002 BV Taxes foncières	3 366.00		3 366.00	
63513000 Autres impôts locaux	4 682.00	3 004.47	1 677.53	55.83
63513002 BV Autres impôts locaux	1 022.00		1 022.00	
63530000 Impôts indirects		4 620.60	4 620.60	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	443 457.91	288 580.40	154 877.51	53.67
64110000 Salaires appointements	389 736.17	254 396.45	135 339.72	53.20
64110002 BV Salaires appointements	25 780.48		25 780.48	
64112000 Activite partielle		22 886.92	22 886.92	100.00
64120000 Congés payés	21 119.30	8 690.02	12 429.28	143.03
64121000 Charges/cp	6 821.96	2 607.01	4 214.95	161.68
CHARGES SOCIALES	161 111.46	98 676.23	62 435.23	63.27
64510000 Cotisations à l'urssaf	102 192.88	64 440.66	37 752.22	58.58
64510002 BV Cotisations à l'urssaf	6 760.00		6 760.00	
64532000 Cotisations retraites (salarié)	28 171.31	20 522.72	7 648.59	37.27
64532002 BV Cotisations retraites (sala)	1 864.00		1 864.00	
64550000 Generali deparretraite	18 000.00	10 948.70	7 051.30	64.40
64580000 Cotisations autres organism. s	3 576.67	2 665.55	911.12	34.18
64580002 BV Cotisations autres organism	237.00		237.00	
64750000 Médecine du travail et pharmac	177.60	98.60	79.00	80.12
64750002 BV Médecine du travail et phar	132.00		132.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	242 927.20	192 132.54	50 794.66	26.44
68111002 BV Dot. amort. s/immobil. inco	2 976.00		2 976.00	
68112000 Dot. amort. s/immobil. corpore	221 097.20	192 132.54	28 964.66	15.08
68112002 BV Dot. amort. s/immobil. corp	18 854.00		18 854.00	
AUTRES CHARGES	0.01	1 861.73	1 861.72	100.00
65800000 Charges diverses gestion coura	0.01	1 861.73	1 861.72	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 343 660.12	896 990.65	446 669.47	49.80
RESULTAT D'EXPLOITATION	293 755.84	168 395.58	125 360.26	74.44
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	5 036.78	5 537.28	500.50	9.04
76800000 Autres produits financiers	5 036.78	5 537.28	500.50	9.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 036.78	5 537.28	500.50	9.04
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2 209.90		2 209.90	
66110002 BV Intérêts des emprunts et de	2 209.90		2 209.90	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2 209.90		2 209.90	
RESULTAT FINANCIER	2 826.88	5 537.28	2 710.40	48.95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	290 928.96	162 858.30	128 070.66	78.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 340.19	21 080.85	19 740.66	93.64
77700000 Quote-part des subventions vir	1 340.19	600.00	740.19	123.37
77700100 Subv virt résultat		20 480.85	20 480.85	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 340.19	21 080.85	19 740.66	93.64
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	45.00	2 000.00	1 955.00	97.75
67100000 Charges exception. s/opérat.ge	45.00		45.00	
67150000 Subventions accordées		2 000.00	2 000.00	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45.00	2 000.00	1 955.00	97.75
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 295.19	19 080.85	17 785.66	93.21
TOTAL DES PRODUITS	1 056 281.25	755 213.20	301 068.05	39.87
TOTAL DES CHARGES	1 345 915.02	898 990.65	446 924.37	49.71
EXCEDENT OU DEFICIT	289 633.77	143 777.45	145 856.32	101.45

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Dépréciation des créances	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 167 486.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 049 904.28 Euros et dégageant un déficit de 289 633.77- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a fait l'acquisition d'un établissement, intitulé "BELLEVUE", afin de poursuivre son exploitation au sein de deux sites différents.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 232		159 738
TOTAL			
Terrains	457 347		105 823
Constructions sur sol propre			599 667
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 315 977		54 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	493 698		23 058
Installations générales agencements aménagements divers	3 073 355		1 940
Matériel de transport	8 200		35 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	129 291		124 182
Emballages récupérables et divers			7 154
Immobilisations corporelles en cours			40 380
TOTAL	6 477 867		991 254
Prêts, autres immobilisations financières			535
TOTAL			535
TOTAL GENERAL	6 484 099		1 151 527

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			165 970	165 970
TOTAL				
Terrains			563 170	563 170
Constructions sur sol propre			599 667	599 667
Installations générales agencements aménagements constr.			2 370 027	2 370 027
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			516 756	516 756
Installations générales agencements aménagements divers			3 075 295	3 075 295
Matériel de transport			43 200	43 200
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			253 473	253 473
Emballages récupérables et divers			7 154	7 154
Immobilisations corporelles en cours			40 380	40 380
TOTAL			7 469 121	7 469 121
Prêts, autres immobilisations financières			535	535
TOTAL			535	535
TOTAL GENERAL			7 635 626	7 635 626

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	6 232	2 976		9 208
Constructions sur sol propre		10 055		10 055
Installations générales agencements aménagements constr.	1 463 778	71 752		1 535 530
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	246 847	19 387		266 233
Installations générales agencements aménagements divers	1 154 527	116 041		1 270 568
Matériel de transport	7 322	6 686		14 008
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	112 055	14 833		126 889
Emballages récupérables et divers		1 197		1 197
TOTAL	2 984 529	239 951		3 224 480
TOTAL GENERAL	2 990 761	242 927		3 233 688

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 976				
Constructions sur sol propre	10 055				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	71 752				
Instal.techniques matériel outillage indus.	19 387				
Instal.générales agenc.aménag.divers	116 041				
Matériel de transport	6 686				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 833				
Emballages récupérables et divers	1 197				
TOTAL	239 951				
TOTAL GENERAL	242 927				

Etat des provisions

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	535	535	
Autres créances clients	8 617	8 617	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	590	590	
Divers état et autres collectivités publiques	1 382	1 382	
Débiteurs divers	12 965	12 965	
TOTAL	24 089	24 089	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	948 895	948 895		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 836	17 836		
Personnel et comptes rattachés	49 469	49 469		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 894	25 894		
Autres impôts taxes et assimilés	58 683	58 683		
Autres dettes	15 626	15 626		
TOTAL	1 116 403	1 116 403		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 035 375			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	86 479			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	119 952
Autres dettes	13 571
Total	133 523

Charges et produits constatés d'avance