



ASSOCIATION APCLD

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

45-47 Avenue Laplace

94117 ARCUEIL

Siret : 31812277700036

Etats Financiers

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

Sommaire

Compte rendu de Mission	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Règles et méthodes comptables	8
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
Tableau de suivi des fonds dédiés	19
3. Détail du Bilan	20
Détail du Bilan	21
4. Détail du Compte de Résultat	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
Détail du Compte de Résultat	26

Bureau Paris
16 rue de Monceau
75008 Paris

T : +33(0) 1 42 99 66 44

strego.paris@bakertillystrego.com
www.bakertillystrego.com

COMPTE RENDU DE MISSION

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'**Association APCLD** pour l'exercice du 1^{er} janvier 2022 au 31 décembre 2022 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	5.765.411 €
- Produits d'exploitation	1.379.172 €
- Résultat net comptable (Excédent)	23.325 €

Fait à Paris, le 06 mars 2023

Pour Baker Tilly SOFIDEEC


Christian ALIBAY
Expert-comptable, Associé

Christian ALIBAY
Expert- comptable, Associé

Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	79 067	75 701	3 366	4 993
Droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles	567 431	343 610	223 820	241 102
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	87 658		87 658	87 658
Constructions	2 232 757	982 189	1 250 568	1 319 640
Installations techniques, matériels et outillages industriels	5 039	5 039		
Autres immobilisations corporelles	667 679	499 182	168 497	114 524
Immobilisations corporelles en cours				26 373
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations				
Immobilisations financières				
Participations	24 392		24 392	
Créances rattachées aux participations		24 392	-24 392	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 863		7 863	7 863
Total I	3 671 886	1 930 113	1 741 773	1 802 152
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				9 924
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	18 229		18 229	36 540
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	1 493 500		1 493 500	1 493 500
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 475 350		2 475 350	2 376 557
Charges constatés d'avance	36 559		36 559	46 793
Total II	4 023 638		4 023 638	3 963 314
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	7 695 524	1 930 113	5 765 411	5 765 466

Bilan actif

	31/12/2022	31/12/2021
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 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie	4 800 000	4 600 000
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Autres fonds propres		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projets de l'entité	199 038	172 195
Autres réserves		
Report à nouveau	415 857	487 319
Excédent ou déficit de l'exercice	23 325	155 381
Situation nette (sous-total)	5 438 220	5 414 895
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
Total I	5 438 220	5 414 895
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	39 642	64 934
Total II	39 642	64 934
PROVISIONS		
Provisions pour risques	100 000	100 000
Provisions pour charges	21 900	16 118
Total III	121 900	116 118
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 358	113 097
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	71 563	44 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 850	7 946
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 878	3 706
Total IV	165 650	169 519
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 765 411	5 765 466

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	165 650	169 519
(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 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	16 380,00	13 160,00
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services	4 031,00	4 808,00
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	19 573,16	4 403,51
Ressources liées à la générosité du public	47 449,25	43 105,40
<i>Dont Dons manuels</i>	423,80	
<i>Dont Legs, donations et assurances-vie</i>	7 034,55	
Contributions financières	1 220 666,00	1 223 510,00
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	6 261,49	8 798,87
Utilisation des fonds dédiés	25 292,50	41 920,63
Autres produits	39 518,42	28 261,63
Total I	1 379 171,82	1 367 968,04
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	610 380,61	577 848,09
Aides financières	71 850,00	61 938,96
Impôts, taxes et versements assimilés	38 149,85	33 671,90
Salaires et traitements	368 569,07	244 747,59
Charges sociales	128 111,06	82 883,25
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	135 600,68	135 707,16
Dotations aux provisions	5 782,00	102 668,00
Autres charges	3 719,56	795,21
Total II	1 362 162,83	1 240 260,16
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	17 008,99	127 707,88
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	7 859,13	1 705,17
Total III	7 859,13	1 705,17
CHARGES FINANCIERES		
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	7 859,13	1 705,17

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	24 868,12	129 413,05
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		33 802,90
Total V		33 802,90
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		7 550,40
Total VI		7 550,40
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		26 252,50
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 543,00	285,00
Total des produits (I+III+V)	1 387 030,95	1 403 476,11
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 363 705,83	1 248 095,56
EXCEDENT OU DEFICIT	23 325,12	155 380,55
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	421 221	636 314
Bénévolat	406 293	445 510
Total	827 514	1 081 824
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	55 165	53 391
Prestations en nature	366 056	582 923
Personnel bénévole	406 293	445 510
Total	827 514	1 081 824

Annexe



Notes sur le bilan

Désignation de l'association : APCLD

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 5 765 411 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 23 325 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.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre

L'association a pour but de venir en aide à tous ses membres, définis à l'article 7 des statuts, ainsi qu'aux personnels, en activité ou à la retraite, désignés ci-après :

- Personnel des structures ministérielles de tutelle
- Personnel des entités composant les groupes La Poste et Orange ayant conclu avec l'Association une convention de partenariat
- Personnel des Groupements d'Intérêt Public ou Economique rattachés
- Personnel des associations sous tutelle des groupes La Poste et Orange

Lorsqu'ils sont atteints ou ont été atteints d'une affection grave et de longue durée ouvrant droit à tout type de congé justifié par la maladie ou le handicap, ou dont la santé est gravement perturbée par l'usage de produits entraînant une dépendance.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2014-03, complété des dispositions des règlements n°2018-06 et n°2020-08 de l'ANC relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

Notes sur le bilan

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.

- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les titres de participations AZUREVA sont dépréciés à 100% depuis le 31 décembre 2015.

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.

Créances

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

Indemnités départ à la retraite

L'association a décidé de provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite en fonction des salariés présents au 31 décembre 2022 pour un montant de 21 900 €

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.

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	642 264	4 234		646 498
Immobilisations incorporelles	642 264	4 234		646 498
- Terrains	87 658			87 658
- Constructions sur sol propre	2 047 289			2 047 289
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	185 468			185 468
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 039			5 039
- Installations générales, agencements aménagements divers	149 530	86 685		236 216
- Matériel de transport	210 081	10 675	10 123	199 959
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 382		68 553	231 504
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	26 373		26 373	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	3 000 821	97 360	105 049	2 993 134
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	24 392			24 392
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	7 863			7 863
Immobilisations financières	32 255			32 255
ACTIF IMMOBILISE	3 675 340	101 594	105 049	3 671 886

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	396 169	23 142		419 311
Immobilisations incorporelles	396 169	23 142		419 311
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	730 879	67 887		798 766
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	182 238	1 185		183 423
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 039			5 039
- Installations générales, agencements aménagements divers	97 380	12 868		110 248
- Matériel de transport	148 965	29 232	10 123	168 075
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	288 125	1 287	68 553	220 859
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 452 627	112 459	78 676	1 486 410
ACTIF IMMOBILISE	1 848 796	135 601	78.676	1 905 721

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 62 651 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
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	7 863		7 863
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	18 229	18 229	
Charges constatées d'avance	36 559	36 559	
Total	62 651	54 788	7 863
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	Ala clôture
Fonds propres sans droit de reprise	4 600 000	200.000			4 800 000
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	172 195	26.843			199 038
Report à Nouveau	487 319				415 857
Excédent ou déficit de l'exercice	155 381	-71 462	23 325		23 325
Situation nette	5 414 895	-155 381	23 325		5 438 220
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	5 414 895		23325		5 438 220

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	100 000				100 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	16 118	5.782			21 900
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	116 118	5 782			121 900
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		5 782			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 165 650 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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 358	86 358		
Dettes fiscales et sociales	71 563	71 563		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 850	5 850		
Produits constatés d'avance	1 878	1 878		
Total	165 650	165 650		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	30 525
DETTES PROV./CONGES PAYES	21 330
DETTES PROV./RTT	4 005
CHARGES SOCIALES SUR CON	9 747
PROV. CH. SOC/RTT	1 892
CHARGES A PAYER	318
CHARGES A PAYER	5 850
Total	73 667

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance.	36 559		
Total	36 559		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance.	1 878		
Total	1 878		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Les honoraires du commissaire aux comptes s'élèvent à 9 080.80 € TTC.

Autres informations

Contributions volontaires

L'estimation des heures de bénévolat a été effectuée sur la base de l'engagement estimé des différentes activités de l'association.

Cette estimation fait ressortir un nombre d'heures de 25 568 heures valorisées à la valeur du SMIC en vigueur au 1er janvier 2023 (11.27€) augmenté d'un taux de charges moyen de 41%, soit un taux horaire global de 15.89€.

La valorisation des contributions volontaires des bénévoles est ainsi chiffrée à 406 293€.

Les prestations en nature correspondent à la mise à disposition du personnel de la Poste pour un montant global de 366 056€

Tableau de suivi des fonds dédiés

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subvention d'exploitation	0	0	0	0	0	0	0
LA POSTE						0	
ORANGE						0	
...						0	
Contributions financières D'autres organismes	64 934	0	25 292	0	0	39 642	0
LA POSTE	43 631		16 394		0	27 237	
ORANGE	21 303		8 898		0	12 405	
...						0	
Ressources liées à la générosité du public	0	0	0	0	0	0	0
...						0	
...						0	
...						0	
TOTAL	64 934	0	25 292	0	0	39 642	0

Détail du Bilan



Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions et droits similaires, b</i>	79 067,06		79 067,06	74 833,46
<i>Concessions et droits similaires, b</i>		75 700,86	-75 700,86	-69 840,46
Concessions, brevets et droits assimilés	79 067,06	75 700,86	3 366,20	4 993,00
RESERVATIONS DE LITS	567 430,65		567 430,65	567 430,65
AMORT.RESERVATION DE LITS		343 610,20	-343 610,20	-326 328,99
Autres immob. incorporelles	567 430,65	343 610,20	223 820,45	241 101,66
Immobilisations corporelles				
TERRAIN ARCUEIL	87 658,00		87 658,00	87 658,00
Terrains	87 658,00		87 658,00	87 658,00
<i>Batiments</i>	2 047 288,74		2 047 288,74	2 047 288,74
<i>Construction</i>	104 251,94		104 251,94	104 251,94
WX AMENAGEMENT ARCUEIL	81 216,21		81 216,21	81 216,21
<i>amort batiments</i>		798 765,50	-798 765,50	-730 878,94
AMORT.AAI DES CONSTRUCT.		106 109,45	-106 109,45	-104 924,75
AMT AGENCEMENT ARCUEIL		77 313,66	-77 313,66	-77 313,66
Constructions	2 232 756,89	982 188,61	1 250 568,28	1 319 639,54
MATERIEL HANDICAPES	5 039,40		5 039,40	5 039,40
AMORT.MATERIEL INDUSTRIEL		5 039,40	-5 039,40	-5 039,40
Installations techniques, matériel et outillage	5 039,40	5 039,40		
<i>Installations générales, agencement</i>	236 216,29		236 216,29	149 530,42
<i>Matériel de transport.</i>	199 958,71		199 958,71	210 081,32
<i>Matériel de bureau et matériel info</i>	211 727,79		211 727,79	269 605,71
<i>Mobilier.</i>	16 902,91		16 902,91	16 902,91
MOBILIER D"APPARTEMENT	2 873,51		2 873,51	2 873,51
AMORT.AAI DIVERS		110 247,69	-110 247,69	-97 379,56
AMORT.MATERIEL TRANSPORT		168 075,10	-168 075,10	-148 965,26
AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.		201 197,44	-201 197,44	-268 746,33
AMORT.MOBILIER		16 788,44	-16 788,44	-16 505,32
AMORT. MOBILIER APPART.		2 873,51	-2 873,51	-2 873,51
Autres immobilisations corporelles	667 679,21	499 182,18	168 497,03	114 523,89
IMMO CORPORELLES EN COURS				26 372,99
Immobilisations en cours				26 372,99
Immobilisations financières (2)				
<i>Autres titres.</i>	24 391,84		24 391,84	24 391,84
<i>Titres de participation.</i>				-24 391,84
Participations	24 391,84		24 391,84	
<i>Créances rattachées à des participa</i>		24 391,84	-24 391,84	
Créances rattachées		24 391,84	-24 391,84	
<i>Dépôts et cautionnements</i>	7 863,19		7 863,19	7 863,19
Autres immobilisations financières	7 863,19		7 863,19	7 863,19
Total I	3 671 886,24	1 930 113,09	1 741 773,15	1 802 152,27
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
<i>Avances et acomptes versés sur comm</i>				9 923,55
Avances et acomptes versés sur commandes				9 923,55
Créances				
<i>Taxe sur les salaires</i>				30 533,00
<i>Contri La poste a recevoir</i>	18 000,00		18 000,00	
<i>Aidant familiaux La Poste</i>	228,68		228,68	

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
<i>PRODUITS A RECEVOIR</i>				6 007,00
Autres créances	18 228,68		18 228,68	36 540,00
<i>Bons de souscription.</i>	1 493 500,00		1 493 500,00	1 493 500,00
Valeurs mobilières de placement	1 493 500,00		1 493 500,00	1 493 500,00
<i>CCP PARIS</i>	285 156,03		285 156,03	94 822,22
<i>EPARGNE LIVRET A</i>	105 276,81		105 276,81	103 848,89
<i>COMPTE SUR LIVRET</i>	2 077 560,11		2 077 560,11	2 171 128,90
<i>REGIES AVANCE ET ACCREDIT</i>	7 357,45		7 357,45	6 757,45
Disponibilités	2 475 350,40		2 475 350,40	2 376 557,46
<i>Charges constatées d'avance.</i>	36 559,15		36 559,15	46 792,64
Charges constatées d'avance (3)	36 559,15		36 559,15	46 792,64
Total II	4 023 638,23		4 023 638,23	3 963 313,65
TOTAL GENERAL	7 695 524,47	1 930 113,09	5 765 411,38	5 765 465,92

Détail du Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 800 000,00	4 600 000,00
RESERVE PROJETS ASSOCIATIFS	199 038,00	172 195,00
Réserves	199 038,00	172 195,00
Report à nouveau créditeur	415 857,00	487 319,45
Report à nouveau	415 857,00	487 319,45
Résultat de l'exercice	23 325,12	155 380,55
Autres Fonds Associatifs		
Total I	5 438 220,12	5 414 895,00
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour litiges.	100 000,00	100 000,00
Provisions pour risques	100 000,00	100 000,00
Provisions pour pensions et obligat	21 900,00	16 118,00
Provisions pour charges	21 900,00	16 118,00
Total II	121 900,00	116 118,00
FONDS DEDIES		
Fonds dédiés sur contributions fina	39 641,74	64 934,24
Fonds dédiés sur autres ressources	39 641,74	64 934,24
Total III	39 641,74	64 934,24
DETTES (1)		
FOURNISSEURS REGIONAUX	8 131,32	22 932,64
FOURNISSEURS GESTION	47 701,81	46 659,12
FOURNIS FACTURES NON PARVENUES	30 525,08	43 505,07
Dettes fournisseurs	86 358,21	113 096,83
REMUNER.DUES AU PERSONNEL	10,16	
DETTES PROV./CONGES PAYES	21 329,74	15 949,00
DETTES PROV./RTT	4 004,74	1 641,00
URSSAF	15 154,00	8 972,00
PREVOYANCE	2 251,53	986,20
MUTUELLE GENERALE	1 288,94	830,20
CAISSE RETRAITE ET PREVOY	3 459,59	1 968,42
CHARGES SOCIALES SUR CON	9 747,39	6 061,00
PROV. CH. SOC/RTT	1 891,67	624,00
Prélèvement à la source – Impôts su	1 097,00	465,56
IMPOTS SUR LES BENEFCES	1 543,00	285,00
Taxe sur les salaires	4 062,00	
Formation professionnelle	5 405,54	5 183,00
CHARGES A PAYER	318,01	1 804,00
Dettes fiscales et sociales	71 563,31	44 769,38
Aidant familiaux La Poste		1 346,47
CHARGES A PAYER	5 850,00	6 600,00
Autres dettes	5 850,00	7 946,47
Produits constatés d'avance.	1 878,00	3 706,00
Produits constatés d'avance	1 878,00	3 706,00
Total IV	165 649,52	169 518,68
TOTAL GENERAL	5 765 411,38	5 765 465,92

Détail du Compte de Résultat



Détail du 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. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
VENTES REVUES	4 031,00	4 808,00	-777,00	-16,16
Production vendue de biens et services	4 031,00	4 808,00	-777,00	-16,16
Montant net du chiffre d'affaires	4 031,00	4 808,00	-777,00	-16,16
CONCOURS PUBLICS ETAT	19 573,16	4 403,51	15 169,65	344,49
Subventions d'exploitation	19 573,16	4 403,51	15 169,65	344,49
Transfert de charges d'exploitation	6 261,49	8 798,87	-2 537,38	-28,84
Reprises et Transferts de charge	6 261,49	8 798,87	-2 537,38	-28,84
COTISATIONS MEMBRE ACTIF	14 618,00	11 290,00	3 328,00	29,48
COTISATIONS MEMBRES APPA	1 762,00	1 870,00	-108,00	-5,78
Cotisations	16 380,00	13 160,00	3 220,00	24,47
COLLECTE BIENFAITEUR	39 852,50	42 759,80	-2 907,30	-6,80
COLLECT.PAR ABANDON RBT N	138,40	345,60	-207,20	-59,95
Don	423,80		423,80	
ASSURANCE VIE	7 034,55		7 034,55	
Produits divers gestion courante	6 745,92	2 071,63	4 674,29	225,63
PARTICIPATION A.G	3 302,50		3 302,50	
Contrib logement	29 470,00	26 190,00	3 280,00	12,52
Autres produits	86 967,67	71 367,03	15 600,64	21,86
TOTAL DES PROD. D'EXPLOITATION	133 213,32	102 537,41	30 675,91	29,92
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
ACHAT ENVELOPPES VIERGES	1 548,60		1 548,60	
Achats de matières premières	1 548,60		1 548,60	
ELECTRICITE	11 588,42	11 280,84	307,58	2,73
Fournitures entretien & petit équip	7 033,30	7 201,14	-167,84	-2,33
FOURN. ADMINISTRATIVES	12 398,21	31 323,12	-18 924,91	-60,42
CARBURANT	10 434,52	9 421,87	1 012,65	10,75
Autres matières et fournitures	3 099,81	7 189,22	-4 089,41	-56,88
Autres achats non stockés	44 554,26	66 416,19	-21 861,93	-32,92
Prestations à caractère médical.	426,96	8 093,70	-7 666,74	-94,72
LOCATIONS DIVERSES	3 039,13	17 301,14	-14 262,01	-82,43
Locations immobilières.	13 046,40		13 046,40	
LOCATION IMMOBILIERE	18 855,98	17 456,99	1 398,99	8,01
Location véhicule	109,14		109,14	
Charges loc. - Copro Kellerman	4 833,21	4 245,15	588,06	13,85
charges loc. - Copro Rochechouard	690,89	447,17	243,72	54,50
Charges Loc. - Copro St Denis	2 859,22	1 031,75	1 827,47	177,12
Charges Loc. - Copro Les Lyanes	2 602,29	2 017,74	584,55	28,97
Charges loc. - Copro Siège	16 519,84	17 423,31	-903,47	-5,19
CHARGES LOC. MONTROUGE 1	12 000,00	12 000,00		
CHARGES LOC. MONTROUGE 2	7 700,00	8 400,00	-700,00	-8,33
CHARGES LOC. MONTROUGE 3	4 153,75	2 794,16	1 359,59	48,66
CHARGES LOC. MONTROUGE 5		891,68	-891,68	-100,00
CHARGES DE PARKING		2 177,91	-2 177,91	-100,00
ENTRETIEN SIEGE	18 169,10	210,43	17 958,67	NS
ENTRETIEN AUTRES LOGEMENTS	29 853,87	12 000,08	17 853,79	148,78
Entretien et réparation du matériel	5 127,04	8 163,26	-3 036,22	-37,19
Entretien et réparations des autres	2 417,44	23 398,08	-20 980,64	-89,67

Détail du Compte de Résultat

<i>Informatique.</i>	1 478,64		1 478,64	
<i>Maintenance informatique</i>	46 534,08	30 718,24	15 815,84	51,49
<i>Maintenance matériel</i>	7 367,86	7 319,09	48,77	0,67
<i>Multirisques.</i>	5 817,16	4 909,60	907,56	18,49

Détail du 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. (%)
Assurance de transport.	9 896,43	9 790,37	106,06	1,08
ASSURANCE COPIEUR	1 127,95		1 127,95	
DOCUMENTATION GENERALE	654,71	1 186,64	-531,93	-44,83
Documentation technique		590,70	-590,70	-100,00
FRAIS DE FORMATION	2 640,00	21 146,40	-18 506,40	-87,52
Autres frais divers.	477,98	629,80	-151,82	-24,11
Honoraires.	64 044,30	83 791,75	-19 747,45	-23,57
Frais d'actes et de contentieux.	350,00		350,00	
PUB.PUBLIC.REL.PUBLIQUES	6 673,20	670,64	6 002,56	895,05
CADEAUX	11 657,74	4 701,63	6 956,11	147,95
AUTRES CADEAUX	7 647,26		7 647,26	
CATALOGUES ET IMPRIMES		11 042,37	-11 042,37	-100,00
PUBLICATIONS	42 848,47	43 841,22	-992,75	-2,26
DIVERS (POURBOIRES, DONNS)		3 261,00	-3 261,00	-100,00
Transports de biens.	104,40		104,40	
TRANSPORT	57 836,26	26 248,78	31 587,48	120,34
HERBEGEMENT ET RESTAURA	25 935,11	19 183,13	6 751,98	35,20
Réceptions.	44 360,50		44 360,50	
Frais d'affranchissements.	37 632,49	48 076,16	-10 443,67	-21,72
Frais de télécommunications.	44 338,16	53 977,02	-9 638,86	-17,86
Services bancaires et assimilés.	1 313,54	848,40	465,14	54,83
FRAIS STRIPE	29,25		29,25	
Prestations de blanchissage à l'ext	1 108,00	535,00	573,00	107,10
Frais de services TOTAL		1,41	-1,41	-100,00
FRAIS DIVERS DE GESTION		910,00	-910,00	-100,00
Charges externes (3) (4)	564 277,75	511 431,90	52 845,85	10,33
Taxe sur les salaires.	5 994,00	621,00	5 373,00	865,22
Participation des employeurs à la f	8 514,75	5 735,00	2 779,75	48,47
Taxes foncières.	15 102,00	15 701,00	-599,00	-3,82
Autres impôts locaux.	6 299,00	9 409,00	-3 110,00	-33,05
Autres impôts	2 240,10	2 205,90	34,20	1,55
Impôts et taxes	38 149,85	33 671,90	4 477,95	13,30
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	360 506,58	236 250,32	124 256,26	52,59
Salaires appoint commis				
CONGES PAYES	5 380,74	4 996,00	384,74	7,70
PROVISION RTT	2 363,74	920,00	1 443,74	156,93
INDEMNITES ET AVANTAGES		2 177,82	14 466,24	664,25
INDEMN. JOURN. SS	318,01		318,01	
ACTIVITE PARTIELLE		403,45	-403,45	-100,00
Salaires et Traitements	368 569,07	244 747,59	123 821,48	50,59
URSSAF	91 271,81	61 425,93	29 845,88	48,59
PREVOYANCE	6 536,30	5 310,77	1 225,53	23,08
RETRAITE	19 989,05	12 577,55	7 411,50	58,93
PROVISION CH. SOC/CP	3 686,39	1 899,00	1 787,39	94,12
PROVISION CH. SOC/RTT	1 267,67	350,00	917,67	262,19
CADEAU PERSONNEL	2 029,84		2 029,84	
Médecine du travail.	3 330,00	1 320,00	2 010,00	152,27
Charges sociales	128 111,06	82 883,25	45 227,81	54,57
Immobilisations incorporelles.	23 141,61	22 143,00	998,61	4,51
Immobilisations corporelles.	112 459,07	113 564,16	-1 105,09	-0,97
- Sur immobilisations : dotations aux amortis	135 600,68	135 707,16	-106,48	-0,08
Dotations aux prov. risques charges	5 782,00	102 668,00	-96 886,00	-94,37

Détail du 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. (%)
- Sur risques et charges: dotations aux provi	5 782,00	102 668,00	-96 886,00	-94,37
Total dotation aux amortissements et provisions	141 382,68	238 375,16	-96 992,48	-40,69
SECOURS ORDINAIRES	70 850,00	61 190,00	9 660,00	15,79
DONS EXCPECTIONNEL	1 000,00	748,96	251,04	33,52
Charges diverses gestion courante	3 909,35	795,21	3 114,14	391,61
SECOURS	-750,00		-750,00	
SECOURS EXCEPTIONNEL	560,21		560,21	
Autres charges	75 569,56	62 734,17	12 835,39	20,46
TOTAL DES CH. D'EXPLOITATION	1 362 162,83	1 240 260,16	121 902,67	9,83
RESULTAT D'EXPLOITATION	-1 228 949,51	-1 137 722,75	-91 226,76	8,02
	1 220 666,00	1 223 510,00	-2 844,00	-0,23
CONTRIBUTION FI. ORANGE SIEGE	651 000,00	651 000,00		
CONTRIBUTION FI. LA POSTE SIEGE	569 200,00	572 100,00	-2 900,00	-0,51
CONTRIBUTION FI. LA POSTE EXCEP	466,00	410,00	56,00	13,66
- Excédent ou déficit transféré	1 220 666,00	1 223 510,00	-2 844,00	-0,23
PRODUITS FINANCIERS				
Autres produits financiers.	7 859,13	1 705,17	6 153,96	360,90
Autres intérêts	7 859,13	1 705,17	6 153,96	360,90
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	7 859,13	1 705,17	6 153,96	360,90
CHARGES FINANCIERES				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER	7 859,13	1 705,17	6 153,96	360,90
RESULTAT COURANT	-424,38	87 492,42	-87 916,80	-100,49
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
PROD.EXCEPT./OPER.GESTION		36 080,90	-36 080,90	-100,00
PROD.EXPLOIT./EXERC.ANTER		-2 278,00	2 278,00	-100,00
Sur opération de gestion		33 802,90	-33 802,90	-100,00
TOTAL DES PROD. EXCEPTIONNELS		33 802,90	-33 802,90	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
CHARGES EXPLOIT./EXER.ANTER		7 550,40	-7 550,40	-100,00
Sur opérations de gestion		7 550,40	-7 550,40	-100,00
TOTAL DES CH. EXCEPTIONNELLES		7 550,40	-7 550,40	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		26 252,50	-26 252,50	-100,00
Impôts sur intérêts	1 543,00	285,00	1 258,00	441,40
Impôts sur les bénéfices	1 543,00	285,00	1 258,00	441,40
Utilisat° FD/contrib/ fi. autre org	25 292,50	41 920,63	-16 628,13	-39,67
Report des ressources	25 292,50	41 920,63	-16 628,13	-39,67
Total des Produits	1 387 030,95	1 403 476,11	-16 445,16	-1,17
Total des Charges	1 363 705,83	1 248 095,56	115 610,27	9,26
EXCEDENT OU DEFICIT	23 325,12	155 380,55	-132 055,43	-84,99
Bénévolat	406 293,00	445 510,00	-39 217,00	-8,80
Bénévolat	406 293,00	445 510,00	-39 217,00	-8,80
Prestations en nature	421 221,00	636 314,00	-215 093,00	-33,80
Prestation en nature	421 221,00	636 314,00	-215 093,00	-33,80
Mise à disposition gratuite de bien	55 165,00	53 391,00	1 774,00	3,32
Prestations	366 056,00	582 923,00	-216 867,00	-37,20
Mise à disposition gratuite	421 221,00	636 314,00	-215 093,00	-33,80
Personnel bénévole	406 293,00	445 510,00	-39 217,00	-8,80

Détail du 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. (%)
Personnel bénévole	406 293,00	445 510,00	-39 217,00	-8,80