

## COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 et 8

**CABINET ESTRADE**  
4 LE BOURG

33620 LAPOUYADE  
05 57 49 49 49

**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	<b>Immobilisations incorporelles</b>							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques...							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	<b>Immobilisations corporelles</b>							
	Terrains							
	Constructions							
Installations techniques Matériel et outillage	719.97	275.00	444.97	684.97	240.00	35.04		
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>								
<b>Immobilisations financières (1)</b>								
Participations et Créances rattachées	45.60		45.60	45.60				
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres	158.00		158.00	158.00				
<b>Total I</b>	923.57	275.00	648.57	888.57	240.00	27.01		
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>							
	<b>Créances (2)</b>							
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	270.00		270.00	4 474.00	4 204.00	93.97	
	Créances reçues par legs ou donations							
	Autres	23 820.29		23 820.29	31 320.29	7 500.00	23.95	
	Valeurs mobilières de placement							
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités	24 806.92		24 806.92	14 281.09	10 525.83	73.70	
Charges constatées d'avance (2)	178.52		178.52	158.80	19.72	12.42		
<b>Total II</b>	49 075.73		49 075.73	50 234.18	1 158.45	2.31		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)							
	Primes de remboursement des emprunts (IV)							
	Ecarts de conversion actif (V)							
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	49 999.30	275.00	49 724.30	51 122.75	1 398.45	2.74		

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires	30 000.00		30 000.00			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau	15 449.31		4 482.65		10 966.66	244.65	
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	16 516.84		10 966.66		27 483.50	250.61	
<b>Situation nette (sous total)</b>	28 932.47		45 449.31		16 516.84	36.34	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement	17 805.90				17 805.90		
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	46 738.37		45 449.31		1 289.06	2.84	
<b>FONDS DÉDIÉS</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
<b>Total II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
<b>Total III</b>							
<b>DETTES (1)</b>	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		9.20		6.10	3.10	50.82
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 397.70		1 380.56		17.14	1.24
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	1 445.03		997.31		447.72	44.89
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	134.00				134.00	
	Instruments de trésorerie						
Produits constatés d'avance				3 289.47	3 289.47	100.00	
<b>Total IV</b>	2 985.93		5 673.44		2 687.51	47.37	
Ecarts de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	49 724.30		51 122.75		1 398.45	2.74	

(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	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations	2 150.00		1 580.00		570.00	36.08
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	4 025.00		264.10		3 760.90	NS
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	16 996.70		15 171.10		1 825.60	12.03
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	7 489.47		29 010.97		21 521.50	74.18
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	1 255.00		3 053.80		1 798.80	58.90
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	0.50				0.50	
<b>Total I</b>	<b>31 916.67</b>		<b>49 079.97</b>		<b>17 163.30</b>	<b>34.97</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	1 379.94				1 379.94	
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	33 808.46		23 837.51		9 970.95	41.83
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés			71.00		71.00	100.00
Salaires et traitements	17 271.52		11 962.68		5 308.84	44.38
Charges sociales	2 931.83		1 539.38		1 392.45	90.46
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	240.00		35.00		205.00	585.71
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	109.51		0.05		109.46	NS
<b>Total II</b>	<b>55 741.26</b>		<b>37 445.62</b>		<b>18 295.64</b>	<b>48.86</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>23 824.59</b>		<b>11 634.35</b>		<b>35 458.94</b>	<b>304.78</b>

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation				0.46	0.46	100.00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	113.65		31.85		81.80	256.83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	113.65		32.31		81.34	251.75
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>						
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	113.65		32.31		81.34	251.75
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	23 710.94		11 666.66		35 377.60	303.24
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	7 194.10				7 194.10	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	7 194.10				7 194.10	
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion				700.00	700.00	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>				700.00	700.00	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	7 194.10		700.00		7 894.10	NS
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	39 224.42		49 112.28		9 887.86	20.13
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	55 741.26		38 145.62		17 595.64	46.13
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	16 516.84		10 966.66		27 483.50	250.61

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	444.97		684.97		240.00	35.04
21830000 MATÉRIEL BUREAU & INFORMATIQUE	719.97		719.97			
28183000 AMORT. MATÉRIEL BUREAU & INFO.	275.00		35.00		240.00	685.71
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	45.60		45.60			
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	45.60		45.60			
AUTRES	158.00		158.00			
27500000 DÉPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSÉS	158.00		158.00			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>648.57</b>		<b>888.57</b>		<b>240.00</b>	<b>27.01</b>
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	270.00		4 474.00		4 204.00	93.97
41100000 CLIENTS	270.00		4 474.00		4 204.00	93.97
AUTRES	23 820.29		31 320.29		7 500.00	23.95
44100000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	10 000.00		30 000.00		20 000.00	66.67
44300000 ACTIVITE PARTIELLE	1 320.29		1 320.29			
46870000 PRODUITS À RECEVOIR	12 500.00				12 500.00	
DISPONIBILITES	24 806.92		14 281.09		10 525.83	73.70
51210000 CREDIT AGRICOLE	1 363.33		2 442.90		1 079.57	44.19
51220000 CREDIT AGRICOLE - LIVRET A	22 948.75		11 441.85		11 506.90	100.57
53000000 CAISSE	494.84		396.34		98.50	24.85
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	178.52		158.80		19.72	12.42
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	178.52		158.80		19.72	12.42
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>49 075.73</b>		<b>50 234.18</b>		<b>1 158.45</b>	<b>2.31</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>49 724.30</b>		<b>51 122.75</b>		<b>1 398.45</b>	<b>2.74</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	30 000.00		30 000.00			
10340000 APPORTS AVEC DROITS DE REPRISE	30 000.00		30 000.00			
REPORT A NOUVEAU	15 449.31		4 482.65		10 966.66	244.65
11000000 REPORT À NOUVEAU	15 449.31		4 482.65		10 966.66	244.65
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	16 516.84		10 966.66		27 483.50	250.61
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	28 932.47		45 449.31		16 516.84	36.34
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	17 805.90				17 805.90	
13180000 SUB. INVEST. AUTRES	25 000.00				25 000.00	
13918000 SUB. INVEST. AUTRES	7 194.10				7 194.10	
<b>TOTAL FONDS PROPRES</b>	46 738.37		45 449.31		1 289.06	2.84
<b>TOTAL FONDS DEBIES</b>						
<b>TOTAL PROVISIONS</b>						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	9.20		6.10		3.10	50.82
51810000 INTERETS COURUS A PAYER	9.20		6.10		3.10	50.82
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 397.70		1 380.56		17.14	1.24
40100000 FOURNISSEURS	287.70		270.56		17.14	6.34
40810000 FOUR. - FACTURES NON PARVENUES	1 110.00		1 110.00			
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 445.03		997.31		447.72	44.89
42100000 RÉMUNÉRATIONS DUES	959.73				959.73	
43100000 COTISATIONS URSSAF	485.30		997.31		512.01	51.34
AUTRES DETTES	134.00				134.00	
41100000 CLIENTS	134.00				134.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			3 289.47		3 289.47	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			3 289.47		3 289.47	100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	2 985.93		5 673.44		2 687.51	47.37
<b>TOTAL GENERAL</b>	49 724.30		51 122.75		1 398.45	2.74

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS	2 150.00		1 580.00		570.00	36.08
75600000 COTISATIONS & ADHESIONS	2 150.00		1 580.00		570.00	36.08
VENTES DE BIENS	4 025.00		264.10		3 760.90	NS
70700000 VENTES DE MARCHANDISES BUVETTE	4 025.00		264.10		3 760.90	NS
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	16 996.70		15 171.10		1 825.60	12.03
70610000 PRESTATIONS DE LOCATION SALLE	8 287.20		9 003.30		716.10	7.95
70611000 PRESTATIONS DE COWORKING	6 010.00		5 535.00		475.00	8.58
70620000 PRESTATIONS D'ANIMATIONS	2 076.50		104.30		1 972.20	NS
70690000 PRESTATIONS DE SERVICES	623.00		528.50		94.50	17.88
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	7 489.47		29 010.97		21 521.50	74.18
74000000 SUBVENTIONS	7 489.47		29 010.97		21 521.50	74.18
DONS MANUELS	1 255.00		3 053.80		1 798.80	58.90
75410000 DONS	1 255.00		3 053.80		1 798.80	58.90
AUTRES PRODUITS	0.50				0.50	
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	0.50				0.50	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>31 916.67</b>		<b>49 079.97</b>		<b>17 163.30</b>	<b>34.97</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	1 379.94				1 379.94	
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	1 379.94				1 379.94	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	33 808.46		23 837.51		9 970.95	41.83
60630000 PETIT ÉQUIPEMENTS	3 806.07		2 973.10		832.97	28.02
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	213.97		869.81		655.84	75.40
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	1 695.00				1 695.00	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	5 200.00		3 600.00		1 600.00	44.44
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	59.51		60.49		0.98	1.62
61520000 ENTRETIEN ET REPA. SUR IMMOS	5 795.72		2 342.67		3 453.05	147.40
61550000 ENTRETIENS & REP. / BIENS MOB.			188.40		188.40	100.00
61561000 SERVICES WEB	280.77		260.71		20.06	7.69
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 058.28		1 058.33		0.05	0.00
61800000 FORMATIONS	869.00		2 730.00		1 861.00	68.17
61810000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	46.00		39.00		7.00	17.95
62260000 HONORAIRES	3 970.00		2 220.00		1 750.00	78.83
62262000 HONORAIRES EXPERT-COMPTABLE	2 220.00				2 220.00	
62300000 PUBLICITÉ & PUBLICATIONS	5 629.60		3 410.00		2 219.60	65.09
62510000 VOYAGES DÉPLACEMENTS VIE ASSO.	240.88				240.88	
62520000 VOYAGES DEPLACEMENTS			369.00		369.00	100.00
62570000 RÉCEPTIONS	466.65		1 342.81		876.16	65.25
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUNICA			2 069.63		2 069.63	100.00
62610000 FRAIS POSTAUX			11.15		11.15	100.00
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	141.60		145.01		3.41	2.35
62630000 FRAIS D'INTERNET	1 890.61				1 890.61	
62700000 SERVICES BANCAIRES	144.80		132.40		12.40	9.37
62820000 ADHESIONS	80.00		15.00		65.00	433.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			71.00		71.00	100.00
63330000 FORM. PROFESSIONNELLE CONTINUE			71.00		71.00	100.00



**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
SALAIRES ET TRAITEMENTS	17 271.52		11 962.68		5 308.84	44.38
64110000 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	17 271.52		11 962.68		5 308.84	44.38
CHARGES SOCIALES	2 931.83		1 539.38		1 392.45	90.46
64510000 COTISATIONS URSSAF	2 671.67		1 426.58		1 245.09	87.28
64520000 COTISATIONS POLE EMPLOI	147.36				147.36	
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	112.80		112.80			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	240.00		35.00		205.00	585.71
68112000 DOT. AMORT. IMMOS CORPORELLES	240.00		35.00		205.00	585.71
AUTRES CHARGES	109.51		0.05		109.46	NS
65100000 REDEVANCES	108.99				108.99	
65800000 CHARGES DE GESTION COURANTE	0.52		0.05		0.47	940.00
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>55 741.26</b>		<b>37 445.62</b>		<b>18 295.64</b>	<b>48.86</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>23 824.59</b>		<b>11 634.35</b>		<b>35 458.94</b>	<b>304.78</b>
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION			0.46		0.46	100.00
76110000 REVENUS DES TITRES DE PART.			0.46		0.46	100.00
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	113.65		31.85		81.80	256.83
76000000 PRODUITS FINANCIERS	113.10		31.85		81.25	255.10
76800000 PARTS SOCIALES	0.55				0.55	
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>113.65</b>		<b>32.31</b>		<b>81.34</b>	<b>251.75</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>113.65</b>		<b>32.31</b>		<b>81.34</b>	<b>251.75</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>23 710.94</b>		<b>11 666.66</b>		<b>35 377.60</b>	<b>303.24</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 194.10				7 194.10	
77700000 QP SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	7 194.10				7 194.10	
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>7 194.10</b>				<b>7 194.10</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			700.00		700.00	100.00
67200000 CHARGES S/EXOS ANTERIEURS			700.00		700.00	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			<b>700.00</b>		<b>700.00</b>	<b>100.00</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 194.10</b>		<b>700.00</b>		<b>7 894.10</b>	<b>NS</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>39 224.42</b>		<b>49 112.28</b>		<b>9 887.86</b>	<b>20.13</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>55 741.26</b>		<b>38 145.62</b>		<b>17 595.64</b>	<b>46.13</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>16 516.84</b>		<b>10 966.66</b>		<b>27 483.50</b>	<b>250.61</b>