

PROCÈS VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DE L'ASSOCIATION CHAPEAU pour l'année 2022

Cette assemblée se réunit le 7 juillet 2023 à 19h30, dans les locaux de l'association sis bâtiment Ecocentre, allée de la source froide, 24450 Saint Pierre de Frugie.

La liste d'émargement est jointe au procès-verbal.

L'assemblée générale est présidée par le président par intérim Thomas Herondart, accompagné de la salariée coordinatrice Juliette Herondart-Ninet.

Le président précise qu'aucun membre du conseil d'administration en place en 2022 n'est encore présent au Conseil d'administration de l'association à la date de l'assemblée générale, lui-même ayant pris la présidence de l'association en remplacement de Mme Juliette Gersy, le 8 février 2023, par intérim. Le président rappelle que le trésorier de l'association M. Jean-Luc Fraux est décédé le 1er juin dernier. Le président remercie Juliette Herondart de présenter les deux rapports d'activité et financier, en tant que salariée coordinatrice de l'association.

Ordre du jour :

1- présentation et vote du rapport d'activité.

La lecture est faite à l'assemblée du rapport d'activité de l'année 2022.

RAPPORT D'ACTIVITÉ 2022

Année placée sous la reprise de nos activités destinées au public, nous pourrions presque considérer cette année 2022 comme l'année de démarrage du Sonneur.

L'année a été riche en expérimentations de toutes sortes et pour une grande majorité d'entre elles, couronnées de succès.

LE COWORKING

Nette augmentation des usagers professionnels du tiers-lieu en 2022 : fin décembre, les usagers réguliers des **espaces bureaux** sont au nombre de 11 :

- ECOPELI x 4 salariés
- RESONANCE PAILLE x 1 salariée
- Thomas Herondart, Lucy Tatam-Ogden, Myriam Bertrand, Mélanie Mélot, Clément Turrin, Carine Sfreddo

Ont eu un usage ponctuel des locaux : Jimmy Bemon, Ugo Orlando, Simon Chevallier, Eric Smeesters, Agnès Petit...

A ces utilisateurs « bureaux » nous pouvons ajouter les professionnels sous contrat des **salles d'activités**, indépendants ou associations, soit 11 «coworkers» :

Kasia Dumas, Laora Toussaint, Nathalie Garcia, Laura Jeanne, Célia Bertheau, Carole Lambert-Poulin, Mélanie Mélot, l'asso CAP-PL, Cie Les Bienlunés, Asso les Connexions oubliées et fin décembre Lucie Fourcaud, masseur-kinésithérapeute dans le cabinet de soin.

Nous comptons toujours parmi nos utilisateurs le Parc Naturel Régional Périgord Limousin, sous convention annuelle.

Nous avons accueilli ponctuellement le Réseau Français de la Construction Paille, le GF l'Escureau, l'association Solinum...

Pour soutenir et développer le coworking, le Sonneur a maintenu en 2022 le partenariat avec la CAE IRISCOP et a mis en place à partir du mois de juillet un Café des Indépendants qui réunit une fois par mois les entrepreneurs du territoire pour échanger autour de leurs pratiques et besoins. Ce rendez-vous mensuel, animé et coordonné par Laura Martinache, réunit chaque fois entre 10 et 15 professionnels

Nous avons mis en place fin 2022 un système de facturation du coworking bureau plus clair et plus simple :

- Paiement à l'unité (6€ la demi-journée, 10€ la journée)
- Achats de cartes de 10 entrées (journées 90€ ou demi-journées 55€)
- Abonnement mensuel sur un an (60€ par mois)

Pour les locations des salles d'activité, la facturation s'établit en fonction du statut de l'utilisateur

(professionnel, indépendant, association, bénévole) et des recettes générées. L'usage est de proposer une tarification à 15% de la recette réalisée, ou 50€ par demi-journée.

LES ANIMATIONS SOCIO CULTURELLES

- Format 2 Jours Avec : 2 réalisations : Gilles Clément en octobre et Monique Pinçon-Charlot en novembre (environ 30 personnes à chaque session) en partenariat avec l'association CAP-PL.
- Conférences/Salon : conférence sur la comptabilité en 3 capital et jeu de la Monnaie (trente participants). Salon du livre (8 oct 2022) ayant pour thème: Le Vivant et la biodiversité, en partenariat avec les associations CAP-PL et Les amis des Livres (St Yrieix) : 250 visiteurs, 30 intervenants et exposants, 12 auteurs!!
- Visite du bâtiment autour du bioclimatisme, également dans le cadre des Journées du Patrimoine avec le CAUE de Dordogne : 50 visiteurs
- Ouverture de la bibliothèque de prêt, environ 30 utilisateurs et 85 prêts à la fin de l'année, et lancement des Arpentages (activité mensuelle de lecture à plusieurs) organisés par Sarah Turrin.
- Soirées-jeux hebdomadaires, environ 100 utilisateurs réguliers et ponctuels sur l'année.
- Résidences d'artistes: la Compagnie des Bienlunés a bénéficié de nos salles durant l'année pour travailler ses créations et a offert un spectacle de Noël à nos adhérents : *Juste un petit bout* avec un public de 60 personnes, principalement des adhérents de l'association.
- Créations audiovisuelles pour ados : stage de création radiophonique avec l'association Les Connexions Oubliées (7 participants) et stage de réalisation de court-métrage avec l'association Mes Yeux et tes Oreilles (12 participants). Les jeunes ont pu chaque fois produire une réalisation audio et vidéo, présentées en fin de stage et diffusées.
- Fête de la Nature (mai 2022) : ateliers et stands d'exposition, spectacle de clowns, environ 100 visiteurs
- Ma Commune la nuit : ateliers de comptage et d'enregistrement des chauve-souris avec la LPO Dordogne et le PNR-PL (33 participants)
- Stages de cirque pour enfants (février et avril) avec la Cie 2 Oeufs dans une Poêle et Nil Pomier : 20 participants par stage
- Stages d'anglais pour enfants (août et novembre) avec Kasia Dumas
- Soirées Sonnées : 5 dates estivales de soirées concert, environ 500 spectateurs cumulés Greg et

Nathalie ont fait venir 8 artistes et Loïc, Virginie et Léa ont régalié les visiteurs avec leurs assiettes végé et leurs pâtisseries. Nous avons proposé des bières belges avec Yann de Saveurs et Valeurs et les bières pression du Père l'AMer de Thiviers, ainsi que le jus de pomme de Mathilde Bost de la ferme de Chevalerie à La Coquille. Nos visiteurs étaient en grande partie des habitants de la commune ou des alentours, et nous avons pu toucher un petit nombre de vacanciers. Ces soirées ont permis une belle ouverture du Sonneur sur le territoire.

- Action Zéro Déchet au Marché le dimanche matin: atelier de réparation, friperie pour enfants, collectes de recyclage. En juin, l'activité zéro déchet a été installée au marché de St Pierre de Frugie, d'abord près de l'église puis dans le nouveau café associatif le Frugie. Cette activité « hors les murs » a permis un rapprochement bénéfique avec le café associatif, une ouverture sur la commune appréciée par tous et de nouvelles adhésions.

NOS BÉNÉFICIAIRES

Nos actions attirent des publics de tous les âges :

- familles : soirées-jeux, fêtes et soirées musicales...
- jeunes enfants : spectacles, stages de cirque, cours d'anglais...
- adolescents : soirées-jeux, fêtes et concerts
- adultes, professionnels et particuliers
- collectivités et entreprises

Nos tarifs (attractifs) permettent une accessibilité au plus grand nombre. L'adhésion à l'association est proposée à montant libre et conscient par adulte, pour ne pas contraindre les familles nombreuses. Nous proposons régulièrement des tarifs ajustés pour les fratries et des tarifs qui permettent à tous d'en bénéficier.

La fréquentation globale du tiers-lieu en 2022 a dépassé le cap des 2500 personnes (hors professionnels du coworking).

Les bénéficiaires de nos actions socio-culturelles sont les résidents du bassin de vie, majoritairement les habitants de la commune (St Pierre de Frugie) et des communes environnantes (La Coquille, St Priest les Fougères, Miallet, Firbeix, Bussière-Galant, Ladignac le Long, Jumilhac le Grand, Châlus, Saint Jory de Chalais...).

Pour certaines actions plus ponctuelles, sur une thématique précise, notre public peut venir des agglomérations voisines : Saint Yrieix la Perche, Thiviers ou Nontron, jusqu'à Limoges ou Périgueux (par exemple les conférences 2 Jours Avec, le salon du livre).

La quasi-totalité des actions en préparation a été réalisée (les actions Parentalité et Numérique sont en cours de déploiement pour 2023), soit une vingtaine d'actions différentes, récurrentes ou ponctuelles.

Nous avons doublé le nombre de nos adhérents (150 totalisés pour l'année scolaire en cours). Nos

contrats de coworking se sont également trouvés augmentés via la hausse de la fréquentation des diverses activités proposées sur le lieu.

De mois en mois, nous avons vu une hausse de fréquentation pour chacun des événements proposés signe de l'attractivité du tiers-lieu.

COMMUNICATION

Nous avons gagné en visibilité en 2022 avec la mise en place d'une newsletter mensuelle, via Sendinblue, une bonne diffusion sur les réseaux sociaux (facebook principalement, le Crieur, Telegram avec le canal de la mairie) et le réseau de l'office de tourisme de Jumilhac/Thiviers et Bien en Périgord.

Le site internet a été également mis à jour et optimisé tout au long de l'année et du développement des activités.

COMMISSIONS :

- une réunion Commission des Animations a été organisée en décembre 2022 pour structurer le recueil de propositions et la mise en place d'actions.
- la Commission Communication n'a pas été mise en place courant 2022. Un travail de carte mentale en forme d'arbre a été tout de même réalisé pour établir une nouvelle politique de communication, qui n'a pas été suivie d'effet.
- La commission Travaux a travaillé tout au long de l'année avec Jean-Luc Fraux et Mathias Bunoust pour l'entretien du bâtiment et l'aménagement des espaces. Nous avons fait réaliser un audit structurel du bâtiment par la société Bois Paille Ingénierie en mai 2022. Cet audit est annexé au Procès Verbal et consultable.

Le bilan est soumis au vote.

Votes contre : 7

Abstentions : 0

Vote pour : 20

Le bilan d'activité est approuvé.

2- Présentation et vote du bilan financier

La lecture est faite à l'assemblée du rapport financier de l'année 2022.

RAPPORT FINANCIER 2022

Rappel des conditions d'ouverture, accueil du public et autorisation des activités : levée du pass sanitaire et reprise des activités publiques en mai 2022.

Les états de gestion sont réalisés par le cabinet Estrade-Jardin sur production des pièces comptables par la salariée et visés par le trésorier. Constance Estrade peut être sollicitée pour une évaluation de la qualité comptable et de gestion de l'association.

Les états de gestion sont joints au rapport et présenté par vidéoprojection à l'assemblée.

présentation du bilan Actif/passif

le bilan s'élève à 49 724,30€

dont à l'actif :

- 444,97€ d'immobilisations corporelles (matériel amorti)
- 236€ divers
- 270€ de créances clients
- **23 820,29 autres (subventions à recevoir, activité partielle)**
- **24 806,92€ de disponibilités (caisse + compte courant + livret A)**
- 178,52€ de charges constatées d'avance

dont au passif :

- **30 000€ de fonds propres (apport associatif avec droit de reprise)**
- **15 449,31€ de report à nouveau**
- **17 805,90€ de subvention d'investissement**
- 9,20€ d'emprunt et dettes auprès d'organisme de crédit (facture de décembre 2021 réglée en janvier 2022)
- 1397,70€ de dettes fournisseurs (facture de décembre 2021 réglée en janvier 2022)
- 1445,03€ de dettes fiscales et sociales (salaire de décembre et cotisations URSSAF 2021 réglés en janvier 2022)

- 134€ d'autres dettes (facture de décembre 2021 réglée en janvier 2022)

détail du Compte de Résultat :

le résultat d'exploitation 2020 est de – 16516,84€

le total des produits d'exploitation est de 31 916€

dont:

- **2150€ d'adhésions (montant libre, participation moyenne : 13€ pour 155 adhérents)**
- **4025€ de recettes de la buvette**
- **16 996,70€ de chiffre d'affaire des prestations de services**
 - 8287,2€ de locations de salle
 - 6010€ de location de bureaux
 - 2076,50€ de prestations d'animations
 - 623€ de prestations de service
 - 1255€ de dons

explications sur les recettes :

- maintien du CA coworking et location (hausse légère de 1825,6, perte d'une cliente conséquente Carole Lambert-Poulin en début d'année)
- augmentation des adhérents
- nouvelles recettes de buvette par rapport à 2021. La rentabilité nette de la buvette est de 2645,06.

le total des charges d'exploitation est de 55 741,25€

dont :

- 1379,94€ d'achats de marchandises (boissons buvette)
- **3806,07€ de petits équipements**
- 213,97€ de fournitures administratives
- **1695€ de sous-traitance générale (fournisseurs restauration, hébergement, etc...)**
- **5200€ de locations des locaux**
- **5795,72€ de réparations et entretiens des locaux**

- **1058,28€ d'assurance**
- 331,28€ de maintenance informatique
- 869€ de formations (outils numériques, HACCP)
- **3970€ d'honoraires (rapport d'audit structure, consultations juridiques)**
- **2220€ d'honoraires d'expert-comptable**
- **5629,60€ de prestations de communication (contrat de Chloé Bunoust, vidéo de Mélanie Mélot, divers frais de publicité)**
- 1174,18€ de frais de déplacements et vie associative
- 2032,21€ de frais de téléphonie et internet
- 144,80€ de frais bancaires
- 126€ de frais de documentation et adhésions diverses

- **17271,52€ de salaires et appointements**
- **2671,67€ de cotisations URSSAF**
- 260,16€ de cotisations Pôle Emploi et Médecine du travail
- 240€ de dotation aux amortissements
- 109,51€ de redevances diverses

- nous pouvons ajouter 113,65 d'intérêts sur le livret A.

explications sur les charges :

- importance de la masse salariale (rappel : poste de coordination 20h/semaine + liste des tâches fournie par Juliette et entretien Magalie 3h/semaine + cotisations URSSAF)
- coût des locaux (loyers + entretiens et réparations)
- coût des besoins en communication
- investissement en prestations de conseil pour les projets d'achat du bâtiment

explications sur les subventions : demander des précisions à Constance :

comptabilité d'engagement. La subvention AMI a été proratisée par années puisqu'elle devait courir sur deux ans. La convention a été prolongée, nous n'avons pas eu d'autres subvention de fonctionnement de cette importance en 2022 (pas de cumul de subvention régionale).

Nous avons obtenu une subvention de 4200€ du FDVA pour la conduite des animations.

Nous avons obtenu une subvention d'investissement de la Fondation RTE en mars 2022 de 25000€ qui a été utilisée en 2022 pour des entretiens et réparations des locaux et un peu de matériel et équipements.

Les achats de 2022 correspondant à de petits équipements, ces dépenses ont été inscrites dans le compte de résultat et non au bilan. Une quote part de la subvention d'investissement a donc été passée au compte de résultat sous le poste 77700000 Produits exceptionnels sur opérations en capital.

Les critères d'obtention des subventions de fonctionnement aux associations sont drastiques, encore plus pour le financement de la masse salariale. La Région est le financeur principal pour ce type de subvention. La prolongation de la subvention régionale AMI Tiers-lieux jusqu'en mars 2023 n'a pas permis de déposer une nouvelle demande de subvention à la Région Nouvelle-Aquitaine. Nous aurions pu clore cette subvention plus tôt si le Conseil d'Administration en place en 2022 en avait fait le choix.

Une démarche auprès de la CAF a été initiée par la salariée et le trésorier en début d'année 2022 pour un agrément Espace de Vie Sociale. Nous avons eu un rendez-vous dans nos locaux avec Mme Turreil de la CAF de la Dordogne et avec la responsable du service Enfance de la Communauté de Communes Périgord-Limousin. L'étude de ce projet d'EVS, qui pouvait apporter avec l'agrément le financement d'un poste d'animateur, une aide au fonctionnement et une subvention d'investissement, a été effectuée par la présidente en place et le trésorier mais n'a pas été poursuivie en fin d'année 2022.

Vote du bilan financier :

Votes contre : 7

Abstentions : 8

Vote Pour : 13

Le bilan financier est approuvé.

Question : Peut-on demander à ceux qui votent contre d'exposer leur point de vue

- Juliette G. : Des dépenses ont été faites sans mon accord
- Hugo : J'ai démissionné car je n'étais pas en accord avec les décisions prises

Intervention (Claude) : Il y a des désaccords importants à mettre sur le tapis pour aborder la suite de l'association ; les comptes sont très clairs, les choses sont acceptables au niveau quantitatif, on doit maintenant faire une analyse qualitative

Question : À la suite des démissions, qu'est ce qui a été décidé ?

Réponse : Les démissions ont eu lieu en 2023, le sujet est donc à aborder à l'AG Extraordinaire

La question des dettes : fera l'objet d'un élément de PV (cf. annexes PV AGE)

Les deux rapports ayant été approuvés, l'assemblée générale est terminée.

A Saint Pierre de Frugie,

le 07/07/2023,

Thomas Herondart,
président par intérim

ANNEXES

Annexe 1 : Comptes 2022

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	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de recherche et de développement							
	Donations temporaires d'usufruit							
	Concessions, brevets, licences, marques...							
	Immobilisations incorporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	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>								
Immobilisations financières (1)								
Participations et Créances rattachées	45.60		45.60	45.60				
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres	158.00		158.00	158.00				
Total I	923.57	275.00	648.57	888.57	240.00	27.01		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Créances (2)							
	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		
Total II	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)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	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

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						
	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	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	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	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement	17 805.90				17 805.90		
Provisions réglementées							
Total I	46 738.37		45 449.31		1 289.06	2.84	
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)		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
Total IV	2 985.93		5 673.44		2 687.51	47.37	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	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	%
Produits d'exploitation (1)						
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 consommable						
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	
Total I	31 916.67		49 079.97		17 163.30	34.97
Charges d'exploitation (2)						
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
Total II	55 741.26		37 445.62		18 295.64	48.86
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 824.59		11 634.35		35 458.94	304.78

(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	%
Produits financiers						
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						
Total III	113.65		32.31		81.34	251.75
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	113.65		32.31		81.34	251.75
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	23 710.94		11 666.66		35 377.60	303.24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	7 194.10				7 194.10	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	7 194.10				7 194.10	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion				700.00	700.00	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI				700.00	700.00	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	7 194.10		700.00		7 894.10	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	39 224.42		49 112.28		9 887.86	20.13
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	55 741.26		38 145.62		17 595.64	46.13
5. EXCEDENT OU DEFICIT	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			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	648.57		888.57		240.00	27.01
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
TOTAL ACTIF CIRCULANT	49 075.73		50 234.18		1 158.45	2.31
TOTAL GENERAL	49 724.30		51 122.75		1 398.45	2.74

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 - 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	
TOTAL FONDS PROPRES	46 738.37		45 449.31		1 289.06	2.84
TOTAL FONDS DEBIES						
TOTAL PROVISIONS						
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
TOTAL DETTES	2 985.93		5 673.44		2 687.51	47.37
TOTAL GENERAL	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	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	31 916.67		49 079.97		17 163.30	34.97
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

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
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
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	55 741.26		37 445.62		18 295.64	48.86
RESULTAT D'EXPLOITATION	23 824.59		11 634.35		35 458.94	304.78
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	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	113.65		32.31		81.34	251.75
RESULTAT FINANCIER	113.65		32.31		81.34	251.75
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	23 710.94		11 666.66		35 377.60	303.24
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 194.10				7 194.10	
77700000 QP SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	7 194.10				7 194.10	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 194.10				7 194.10	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			700.00		700.00	100.00
67200000 CHARGES S/EXOS ANTERIEURS			700.00		700.00	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			700.00		700.00	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 194.10		700.00		7 894.10	NS
TOTAL DES PRODUITS	39 224.42		49 112.28		9 887.86	20.13
TOTAL DES CHARGES	55 741.26		38 145.62		17 595.64	46.13
EXCEDENT OU DEFICIT	16 516.84		10 966.66		27 483.50	250.61