

**Association CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE,
SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL**

3 Rue au Maire 75003 PARIS-3E-ARRONDISSEMENT FRANCE

Plaquette du **01/01/2022** au **31/12/2022**



- SOMMAIRE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Bilan actif détaillé	8
Bilan passif détaillé	9
Compte de résultat détaillé	11

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat	15
---------------------------------------	----

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	3 709	3 177	532	1 850
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	153		153	153
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 861	3 177	684	2 003
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	296 122		296 122	108 640
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	132 370		132 370	
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	378 908		378 908	23 128
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 282		1 282	298
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	808 682		808 682	132 067
TOTAL ACTIF	812 543	3 177	809 366	134 070
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	616	239
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	1 658	377
Situation Nette (sous-total)	2 273	616
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL FONDS PROPRES	2 273	616
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 460	41 884
Dettes fiscales et sociales	11 633	11 105
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		464
Produits constatés d'avance		80 000
TOTAL DETTES	807 093	133 454
TOTAL PASSIF GENERAL	809 366	134 070
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations	466 122	174 842
Ventes de biens		
Ventes de prestations services		
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	489 656	
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		3 712
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	185	1 025
Total des produits d'exploitation I (1)	955 963	179 579
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	866 720	91 272
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	986	938
Salaires et traitements	64 394	64 329
Charges sociales	20 855	21 139
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...	1 319	1 353
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...		
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...		
Autres charges	31	173
Total des charges d'exploitations II (2)	954 306	179 202
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 657	377
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	1	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	1	

- COMPTE DE RESULTAT -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	1 658	377
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (VI)		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	955 963	179 579
TOTAL DES CHARGES	954 306	179 202
EXCEDENT OU DEFICIT	1 658	377
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	531,74	1 850,46	-1 318,72	-71,26
218310 MATERIEL INFORMATIQUE	3 708,53	3 708,53		
281830 AMORTIS. MATER.BUREAU ET INFORMAT.	-3 176,79	-1 858,07	-1 318,72	70,97
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	152,50	152,50		
266000 PARTS CREDIT COOPERATIF	152,50	152,50		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	684,24	2 002,96	-1 318,72	-65,84
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	296 122,00	108 639,61	187 482,39	172,57
411AFIPOO AFIP		4 112,20	-4 112,20	-100,00
411CROIXR CROIX ROUGE FRANCAISE		10 640,89	-10 640,89	-100,00
411FEHAPO FEHAP	147 511,42	41 866,71	105 644,71	252,34
411NEXEMC NEXEM	148 610,58	40 319,71	108 290,87	268,58
411UNICAN UNICANCER		11 700,10	-11 700,10	-100,00
Autres créances	132 369,80		132 369,80	
401QUANTI QUANTIN & LACOUR	28,80		28,80	
437800 TICKETS RESTAURANTS	135,00		135,00	
468700 Subv FPN à recevoir	132 206,00		132 206,00	
Trésorerie				
Disponibilités	378 908,46	23 128,46	355 780,00	1 538,28
512000 CREDIT COOPERATIF	378 908,46	23 128,46	355 780,00	1 538,28
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	1 281,54	298,47	983,07	329,37
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 281,54	298,47	983,07	329,37
TOTAL ACTIF CIRCULANT	808 681,80	132 066,54	676 615,26	512,33
TOTAL ACTIF	809 366,04	134 069,50	675 296,54	503,69

- BILAN PASSIF DETAILLE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	615,54	238,58	376,96	158,00
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	615,54	238,58	376,96	158,00
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	1 657,65	376,96	1 280,69	339,74
Situation Nette (sous-total)	2 273,19	615,54	1 657,65	269,30
TOTAL FONDS PROPRES	2 273,19	615,54	1 657,65	269,30
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	795 459,76	41 884,21	753 575,55	1 799,19
401ACSEAO ACSEA		3 200,00	-3 200,00	-100,00
401ALIXIO ALIXIO		15 120,00	-15 120,00	-100,00
401BLANCJ BLANC JOEL	387,50		387,50	
401FAVRON FONDATION PERE FAVRON		1 850,00	-1 850,00	-100,00
401FEHAPF FEHAPF	392 889,00		392 889,00	
401GANDIO GANDI.NET		14,40	-14,40	-100,00
401HENDRI HENDRICKX		520,30	-520,30	-100,00
401HOAREA HOAREAU J. WILFRIED		964,55	-964,55	-100,00
401HOARSE HOAREAU SEBASTIEN		136,00	-136,00	-100,00
401HOFOUR HOPITAL FOURVIERE	964,82		964,82	
401ITINOV INTINOVA		300,00	-300,00	-100,00
401MIDRAN MIDRANGE	658,44		658,44	
401NEXEM0 NEXEM	392 889,00		392 889,00	
401ORANGE ORANGE	221,40	132,00	89,40	67,73
401QUANTI QUANTIN & LACOUR		129,48	-129,48	-100,00
401SEAY00 SEAY		100,00	-100,00	-100,00
401UNICAF UNICANCER		12 135,88	-12 135,88	-100,00
408100 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	7 449,60	7 281,60	168,00	2,31
Dettes fiscales et sociales	11 633,09	11 105,49	527,60	4,75
428200 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	5 098,83	5 175,29	-76,46	-1,48
431000 SECURITE SOCIALE	2 101,00	1 971,51	129,49	6,57
437200 HARMONIE MUTUELLE	510,90	73,70	437,20	593,22

- BILAN PASSIF DETAILLE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
437300 CAISSE DE RETRAITE MALKOFF MEDERIC	644,84	608,32	36,52	6,00
437400 PREVOYANCE	51,42	51,42		
438200 CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PAYER	2 004,00	2 112,41	-108,41	-5,13
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	274,00	175,02	98,98	56,55
447130 PARTICIPATION FORMATION CONTINUE	948,10	937,82	10,28	1,10
Autres dettes		464,26	-464,26	-100,00
467100 AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS		464,26	-464,26	-100,00
Produits constatés d'avance		80 000,00	-80 000,00	-100,00
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		80 000,00	-80 000,00	-100,00
TOTAL DETTES	807 092,85	133 453,96	673 638,89	504,77
TOTAL PASSIF GENERAL	809 366,04	134 069,50	675 296,54	503,69

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	466 122,00	174 842,23	291 279,77	166,60
756100 COTISATIONS	466 122,00	174 842,23	291 279,77	166,60
Subventions d'exploitation	489 656,00		489 656,00	
742000 SUBVENTIONS AFFECTEES	489 656,00		489 656,00	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		3 712,20	-3 712,20	-100,00
791000 Transfert de charges d'exploitation		3 712,20	-3 712,20	-100,00
Autres produits	184,53	1 024,94	-840,41	-82,00
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	184,53	1 024,94	-840,41	-82,00
Total des produits d'exploitation I (1)	955 962,53	179 579,37	776 383,16	432,33
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (3)	866 720,21	91 271,52	775 448,69	849,61
604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS		31 704,00	-31 704,00	-100,00
606300 ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	1 222,92	379,86	843,06	221,94
606400 ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	495,83		495,83	
611000 DIALOGUE SOCIAL (AGFPN)	2 033,82	6 268,27	-4 234,45	-67,55
611100 RBT FRAIS COMMISSION SOCIALE	1 352,32		1 352,32	
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	7 077,00	12 747,20	-5 670,20	-44,48
613510 LOCATION LOGICIEL COMPTABLE	574,56	574,56		
614000 CHARGES LOCATIVES & COPROPRIETE	1 800,00	2 400,00	-600,00	-25,00
615500 Entretien sur biens mobiliers		120,00	-120,00	-100,00
615600 MAINTENANCE	4 801,46	524,01	4 277,45	816,29
616000 PRIMES D'ASSURANCE	20,76		20,76	
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	201,48		201,48	
618500 FRAIS DE COLLOQUES, DE SEMINAIRES	240,00		240,00	
621400 Personnel prete a l'association		13 227,44	-13 227,44	-100,00
622600 HONORAIRES PAYES	979,20	979,20		
622610 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	3 708,00	3 600,00	108,00	3,00
622620 Honoraires avocats	3 810,00	6 000,00	-2 190,00	-36,50
622630 HONORAIRES CAC	3 720,00	7 200,00	-3 480,00	-48,33
622700 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	70,90		70,90	
622800 PROJET CCUE	826 410,60		826 410,60	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 039,58	3 378,44	-2 338,86	-69,23
625500 FRAIS DEMENAGEMENT	588,00		588,00	
625600 MISSIONS	4 829,88	552,60	4 277,28	774,03
626300 AFFRANCHISSEMENTS	265,53	292,96	-27,43	-9,36
626500 TELEPHONE	838,15	752,17	85,98	11,43
627800 PRESTATIONS DE SERVICES BANCAIRES	428,34	448,55	-20,21	-4,51
628100 COTISATIONS	211,88	122,26	89,62	73,30
Impôts, taxes et versements assimilés	985,82	937,82	48,00	5,12

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
633300 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	985,82	937,82	48,00	5,12
Salaires et traitements	64 394,46	64 329,05	65,41	0,10
641100 SALAIRES APPOINTEMENTS COMMISSIONS	63 606,12	60 506,16	3 099,96	5,12
641200 PROV CONGES PAYES	-76,46	3 597,29	-3 673,75	-102,13
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	864,80	225,60	639,20	283,33
Charges sociales	20 855,36	21 138,50	-283,14	-1,34
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	13 792,14	13 621,08	171,06	1,26
645200 COTISATIONS AUX MUTUELLES	1 480,81	442,20	1 038,61	234,87
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	4 417,02	4 787,31	-370,29	-7,73
645800 PROV CHARGES SOC / PROV CP	-108,41	1 540,41	-1 648,82	-107,04
647500 MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	256,80	280,80	-24,00	-8,55
647600 Cartes de transport		75,20	-75,20	-100,00
647700 TICKETS RESTAURANTS	1 017,00	391,50	625,50	159,77
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...	1 318,72	1 352,67	-33,95	-2,51
681120 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	1 318,72	1 352,67	-33,95	-2,51
Autres charges	31,00	172,85	-141,85	-82,07
651600 Droits d'auteurs		165,00	-165,00	-100,00
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	31,00	7,85	23,15	294,90
Total des charges d'exploitations II (2)	954 305,57	179 202,41	775 103,16	432,53
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 656,96	376,96	1 280,00	339,56
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	0,69		0,69	
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,69		0,69	
Total des produits financiers (V)	0,69		0,69	
Charges Financières				
Total des charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	0,69		0,69	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV V - VI)	1 657,65	376,96	1 280,69	339,74
Produits Exceptionnels				
Total des produits Exceptionnels (VI)				
Charges Exceptionnelles				
Total des charges exceptionnelles (VII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET M
du 01/01/2022 au 31/12/2022

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
TOTAL DES PRODUITS	955 963,22	179 579,37	776 383,85	432,33
TOTAL DES CHARGES	954 305,57	179 202,41	775 103,16	432,53
EXCEDENT OU DEFICIT	1 657,65	376,96	1 280,69	339,74
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

ANNEXE COMPTABLE

CONFEDERATION DES EMPLOYEURS DU SECTEUR SANITAIRE, SOCIAL ET MEDICO-SOCIAL

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 809 366€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 1 658€.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/04/2023 par les dirigeants de l'association.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Présentation de l'Association

La Confédération AXESS traduit la volonté de deux organisations, la FEHAP et Nexem de s'unir pour répondre aux défis majeurs qui s'imposent au secteur sanitaire, social et médico-social privé à but non lucratif. Ensemble, elles portent une ambition commune dans la structuration et la promotion du secteur auprès des pouvoirs publics et des instances nationales de formation.

La Confédération est née le 17 avril 2019 et a pour objectifs principaux : de permettre aux employeurs de porter une ambition commune pour le secteur et de promouvoir la pertinence du modèle non lucratif, mais aussi de permettre d'ouvrir la voie aux négociations à venir, tant pour la construction d'un socle juridique commun sur des thématiques données, que pour les sujets propres à certaines composantes de la Confédération et de leurs adhérents.

La Confédération en chiffres c'est 600 000 salariés, 15 400 établissements et services sanitaires et 3 766 000 personnes accueillies par an.

Ses actions sont les suivantes :

- Répondre aux enjeux du secteur
- Renforcer l'attractivité des métiers du secteur
- Encourager l'innovation

AXESS est administrée par un Comité de gouvernance composé de deux représentants de chaque membre fondateur.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-	-	-	-	-	-
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 709	-	-	-	-	3 709
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	3 709	-	-	-	-	3 709
Total Général (I + II)	3 709	-	-	-	-	3 709

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de transport	-	-	-	-
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	1 858	1 319	-	3 177
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	1 858	1 319	-	3 177
TOTAL Général	1 858	1 319	-	3 177

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation n	Acquisitio n	Virement s	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	153	-	-	-	-	153
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	153	-	-	-	-	153

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	-
	État	-
	Divers	132 206
Total	132 206	

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients et comptes rattachés		296 122	296 122	-
Autres créances clients		-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		1 282	1 282	-
Totaux		297 404	297 404	-
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance	1 282		

PASSIF

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	795 431	795 431	-	-
Personnel et comptes rattachés	5 099	5 099	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	6 399	6 399	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	806 929	806 929	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	5 099
	Charges sociales	2 004
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	7 450
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
Total		14 553

Produits constatés d'avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Produits constatés d'avance	0		

Autres Informations Spécifiques :**Contributions volontaires :**

L'association n'a pas bénéficié de contributions volontaires en nature sur l'exercice.