

Association Nebien
N° Siret : 794 439 430 000 24
La Dar Centre social autogéré
127 rue d'Aubagne, 13006 Marseille
contact@la-dar.org



RAPPORT FINANCIER DE L'ASSOCIATION

-

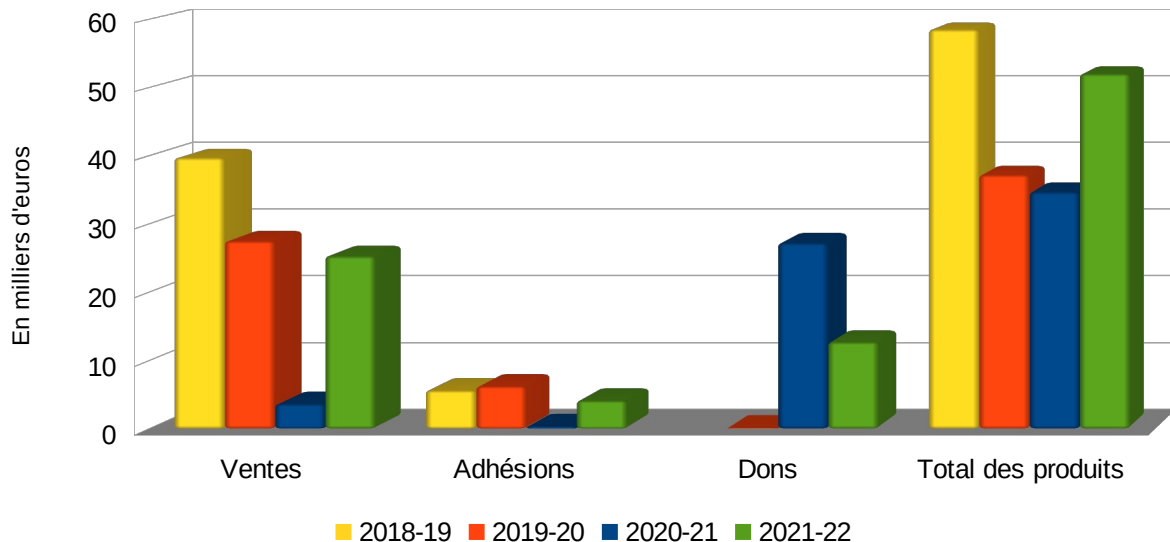
SEPTEMBRE 2021 - AOÛT 2022

INTRODUCTION

L'exercice 2021-22 a vu la réouverture du local de l'association aux activités festives, et les finances de l'association s'en ressentent. Alors que lors de l'exercice précédent nous enregistrons un déficit de 3000 euros, cette année c'est un excédent de 7500 euros !

Dans les tendances générales par rapport aux exercices précédents on observe :

- Des ventes en baisse par rapport aux exercices pré-covid. En effet le choix a été fait de réduire le nombre de soirées afin de libérer de l'espace et de l'énergie pour des activités autres en journée.
- Une tendance similaire mais moindre pour les adhésions (liée aux entrées en soirée).
- L'apparition des dons dans les recettes de l'association, c'est à dire essentiellement la cotisation mensuelle via helloasso. La baisse des recettes liées aux dons par rapport à l'exercice précédent est dû d'une part à une baisse « naturelle » de la souscription helloasso (expiration des carte bancaires & absence d'une campagne de relance), et d'autres part à la nature exceptionnelle de certains dons pendant les périodes de confinement.
- Pour ce qui est du chiffre d'affaire total, on voit que dû à la diversification des recettes de l'association, à 52k€ il se rétablie presque au niveau pré-covid, et est supérieur aux projections de 46,5k€ qui avait été faites pour l'année 2019-20.



Ces résultats nous inspirent confiance dans les capacités financières de l'association à continuer et même développer ses activités d'une manière durable.

Par ailleurs, il reste 6100 euros disponible de la subvention d'investissement obtenue de la fondation Un monde par tous au printemps 2021, à dépenser avant la fin de l'année 2022.

PRÉSENTATION DU BILAN

Nous observons sur cet exercice encore une croissance de l'actif de l'association, qui s'élève à 30k€ contre 25k€ lors de l'exercice précédent. On observe notamment une hausse des immobilisations corporelles, dont le net passe de 4,6k€ à 11,7k€ et une légère baisse des disponibilités de 20,2k€ à 18,1k€. Ceci reflète les investissements en matériel réalisé tout au long de l'année, grâce à la subvention d'investissement obtenue en fin d'exercice précédent. Fidèle aux derniers bilans, l'association n'a pas de créances.

Concernant le passif, on observe une forte hausse des fonds associatifs, de 9,4k€ à 30k€. Ceci est dû au résultat positif de l'exercice, 7,5k€, et à une rectification de la prise en compte comptable de la subvention UMPT, qui avait été placée en subvention de fonctionnement l'exercice précédent alors que c'est une subvention d'investissement. Un autre point positif du passif est l'absence de dette.

SUR LE COMPTE DE RÉSULTAT

La réouverture du lieu aux activités autres que celles de solidarités en lien avec la pandémie, et avec elle la réouverture du bar se traduit de manière évidente dans le compte de résultat.

Ainsi les ventes remontent à 25,3k€, et les adhésions 4,1k€. Ces résultats malgré tout inférieurs à ceux pré-pandémie reflètent la volonté de l'association de réduire la part festive de son activité pour laisser plus de place aux activités de journée, et dans une moindre mesure une fermeture d'environ un mois liée au Covid durant l'hiver. On constate en revanche une forte baisse des dons, dont l'essentiel est assuré par la cotisation¹ helloasso mensuelle, de 27,2k€ à 12,7k€. C'est la traduction de dons exceptionnels liés à la pandémie lors de l'exercice précédent d'une part, et à la décroissance naturelle de la souscription helloasso d'autre part.

Compte tenu des nouvelles formes de financements mis en place ces dernières années, et de la reprise du bar, le produit d'exploitation pour l'exercice (45,4k€) est supérieur aux deux derniers exercices, respectivement 34,5k€ et 35,1k€, et proche des années pré-covid malgré des ventes plus faibles.

Cette activité accrue s'accompagne d'une hausse des charges d'exploitation, de manière directe dans les achats qui passent de 3,3k€ à 18,4k€, et de manière indirecte dans les charges externes, qui passent de 18,5k€ à 20,8k€.

En fin d'exercice, avec 52k€ de produits et 44,4k€ de charges, l'association enregistre un excédent de 7,6k€, après deux années de déficit liées à la pandémie.

L'activité bénévole baisse pour sa part de 185,2k€ à 123,6k€. En effet les activités de solidarité alimentaire mobilisaient des équipes d'un demi-douzaine de personnes minimum durant des journées entières, alors que la reprise des ateliers et autres activités de journée ne requiert qu'une ou deux personnes pour les animer, sur des créneaux de 2 à 3h.

¹ L'utilisation du terme cotisation peut prêter ici à confusion.

Les adhésions désignent l'adhésion annuelle à prix libre à l'association. Sur le compte de résultat elles apparaissent sous la dénomination « cotisation »

La cotisation mensuelle désigne la campagne helloasso de cotisation mensuelle en soutien à la Dar. Comptablement elle apparaît dans la catégorie « dons », dont elle représente l'essentiel.

Sommaire

Exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>3</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>4</i>
<i>Compte de résultat</i>	<i>5</i>
<i>Détail du compte de résultat</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>10</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>11</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/08/2022			31/08/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	606	606		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	2 387	503	1 884	384
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	15 077	5 173	9 903	4 296
	Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	18 070	6 282	11 787	4 681
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes					
CREANCES (3)					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances				27	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	18 100		18 100	20 225	
COMPTES DE REGULARISATION					
Charges constatées d'avance	152		152	152	
	TOTAL (II)	18 252		18 252	20 404
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	36 322	6 282	30 040	25 085

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents

- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/08/2022

31/08/2021

		31/08/2022	31/08/2021
Fonds associatifs	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	9 429	12 700
	Résultat de l'exercice	7 579	(3 271)
	Total des fonds propres	17 008	9 429
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées	13 032	
	Total des autres fonds associatifs	13 032	
	Total des fonds associatifs	30 040	9 429
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés		14 853
	Total des fonds dédiés		14 853
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		63 630
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		110
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes		803
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	30 040	25 085
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	7 578,57	(3 270,63)
	(1) Dont à moins d'un an		803
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	11 787,47	39,24	4 680,80	18,66	7 106,67	151,83
Concessions brevets et droits similaires						
205000 CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES	606,00	2,02	606,00	2,42		
280500 AMORT CONCESSIONS BREVET'S LIC.	(606,00)	-2,02	(606,00)	-2,42		
Constructions	1 884,12	6,27	384,45	1,53	1 499,67	390,08
213500 AGENCEMENT DES CONSTRUCTIONS	2 386,77	7,95	419,40	1,67	1 967,37	469,09
281350 AMORT. AGENCEMENT DES CONSTR.	(502,65)	-1,67	(34,95)	-0,14	(467,70)	N/S
Autres immobilisations corporelles	9 903,35	32,97	4 296,35	17,13	5 607,00	130,51
218100 INSTAL. AGENC. AMENAG. DIVERS	6 453,75	21,48	6 453,75	25,73		
218300 MAT.BUREAU,INFORM.,SONS & LUM.	4 071,70	13,55	1 218,00	4,86	2 853,70	234,29
218500 MATERIEL BAR	4 551,32	15,15	717,24	2,86	3 834,08	534,56
281810 AMORT. INSTAL. AGENC. AMENAG.	(2 261,45)	-7,53	(2 045,45)	-8,15	(216,00)	-10,56
281830 AMORT MATBUR,INFORM,SONS & LUM	(2 194,73)	-7,31	(1 329,95)	-5,30	(864,78)	-65,02
281850 AMMORT. MAT. BAR	(717,24)	-2,39	(717,24)	-2,86		
TOTAL III - Actif Circulant NET	18 252,03	60,76	20 404,40	81,34	(2 152,37)	-10,55
Autres créances			26,79	0,11	(26,79)	-100,00
040D Collectif fournisseurs débiteurs			26,79	0,11	(26,79)	-100,00
Disponibilités	18 099,61	60,25	20 225,19	80,63	(2 125,58)	-10,51
512000 BANQUE CREDIT COOP	17 483,38	58,20	16 838,26	67,12	645,12	3,83
530000 CAISSE	616,23	2,05	3 386,93	13,50	(2 770,70)	-81,81
Charges constatées d'avance	152,42	0,51	152,42	0,61		
486000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	152,42	0,51	152,42	0,61		
TOTAL DUBILAN ACTIF	30 039,50	100,00	25 085,20	100,00	4 954,30	19,75

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs	30 039,50	<i>100,00</i>	9 429,15	<i>37,59</i>	20 610,35	<i>218,58</i>
Total des fonds propres	17 007,72	<i>56,62</i>	9 429,15	<i>37,59</i>	7 578,57	<i>80,37</i>
Report à nouveau	9 429,15	<i>31,39</i>	12 699,78	<i>50,63</i>	(3 270,63)	<i>-25,75</i>
110000 REPORT A NOUVEAU	12 699,78	<i>42,28</i>	12 699,78	<i>50,63</i>		
129000 RESULTAT DE L'EXERCICE	(3 270,63)	<i>-10,89</i>			(3 270,63)	
Résultat	7 578,57	<i>25,23</i>	(3 270,63)	<i>-13,04</i>	10 849,20	<i>331,72</i>
Total des autres fonds associatifs	13 031,78	<i>43,38</i>			13 031,78	
Subventions investissement	13 031,78	<i>43,38</i>			13 031,78	
131000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	14 853,10	<i>49,45</i>			14 853,10	
139000 AMORT SUBV EQUIPEMENT	(1 821,32)	<i>-6,06</i>			(1 821,32)	
TOTAL III - Total des Provisions						
Total des Fonds dédiés			14 853,10	<i>59,21</i>	(14 853,10)	<i>-100,00</i>
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			14 853,10	<i>59,21</i>	(14 853,10)	<i>-100,00</i>
194000 FONDS DEDIES			14 853,10	<i>59,21</i>	(14 853,10)	<i>-100,00</i>
TOTAL IV - Total des dettes			802,95	<i>3,20</i>	(802,95)	<i>-100,00</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			63,19	<i>0,25</i>	(63,19)	<i>-100,00</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs			63,19	<i>0,25</i>	(63,19)	<i>-100,00</i>
Dettes fiscales et sociales			630,00	<i>2,51</i>	(630,00)	<i>-100,00</i>
421SCV SCV MATHILDE			630,00	<i>2,51</i>	(630,00)	<i>-100,00</i>
Autres dettes			109,76	<i>0,44</i>	(109,76)	<i>-100,00</i>
467000 DEBITEURS DIVERS			109,76	<i>0,44</i>	(109,76)	<i>-100,00</i>
Total du passif	30 039,50	<i>100,00</i>	25 085,20	<i>100,00</i>	4 954,30	<i>19,75</i>

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/08/2022	31/08/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	25 322	3 636
	Prestations de services	1 177	2 352
	Productions stockée		
	Production immobilisée	1 967	419
	Subventions d'exploitation	70	630
	Dons	12 712	27 209
	Cotisations	4 148	303
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
Autres produits			
	Total des produits d'exploitation	45 396	34 550
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	18 455	3 395
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	20 789	18 551
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel	70	630
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotations aux amortissements et dépréciations	1 821	363
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	587	181
	Total des charges d'exploitation	41 722	23 119
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 674	11 431
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers		
Charges financières	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	3 674	11 431
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels	6 606	152
	Charges exceptionnelles	2 702	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 904	152
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		14 853
	TOTAL DES PRODUITS	52 003	34 702
	TOTAL DES CHARGES	44 424	37 972
	EXCEDENT ou DEFICIT	7 579	(3 271)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS	123 609	185 264
	Bénévolat	123 609	185 264
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES	123 609	185 264
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole	123 609	185 264	

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	45 396,48	100,00	34 549,55	100,00	10 846,93	31,40
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	25 322,00	55,78	3 636,15	10,52	21 685,85	596,40
701000 VENTE REPAS			698,15	2,02	(698,15)	-100,00
707100 RECETTES BAR	25 322,00	55,78	2 938,00	8,50	22 384,00	761,88
Prestations de services	1 177,04	2,59	2 352,00	6,81	(1 174,96)	-49,96
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	1 177,04	2,59	720,00	2,08	457,04	63,48
708300 MISE A DISPO SALLE			1 632,00	4,72	(1 632,00)	-100,00
Production immobilisée	1 967,37	4,33	419,40	1,21	1 547,97	369,09
720000 Production immobilisée	1 967,37	4,33	419,40	1,21	1 547,97	369,09
Subventions d'exploitation	70,00	0,15	630,00	1,82	(560,00)	-88,89
740600 SUBVENTIONS ASP+SERV CIVIQUE	70,00	0,15	630,00	1,82	(560,00)	-88,89
Dons	12 712,00	28,00	27 209,00	78,75	(14 497,00)	-53,28
754400 MECENAT			15 000,00	43,42	(15 000,00)	-100,00
758100 DONS RECUS	12 712,00	28,00	12 209,00	35,34	503,00	4,12
Cotisations	4 148,07	9,14	303,00	0,88	3 845,07	N/S
756000 ADHESIONS	4 148,07	9,14	303,00	0,88	3 845,07	N/S
Total des charges de fonctionnement	41 722,35	91,91	23 118,96	66,92	18 603,39	80,47
Achats	18 455,03	40,65	3 394,58	9,83	15 060,45	443,66
607100 ACHATS BAR	16 478,24	36,30	1 237,11	3,58	15 241,13	N/S
607200 ACHATS CUISINE	552,87	1,22	1 328,52	3,85	(775,65)	-58,38
602200 ACHATS MAT CONSOMMABLES	874,27	1,93	247,04	0,72	627,23	253,90
602600 EMBALLAGES	549,65	1,21	581,91	1,68	(32,26)	-5,54
Autres achats et charges externes	20 789,49	45,80	18 550,54	53,69	2 238,95	12,07
606100 ELECTRICITE+GAZ	2 284,36	5,03	2 617,24	7,58	(332,88)	-12,72
606300 FOURN. ENTRET. ET PTI EQUIPMT	2 561,62	5,64	1 757,11	5,09	804,51	45,79
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	119,66	0,26	131,19	0,38	(11,53)	-8,79
613200 LOC IMMOBILIERE RUE D AUBAGNE	11 677,18	25,72	11 240,02	32,53	437,16	3,89
614000 CHARGES LOCATIVES - TAXE FONC.			200,00	0,58	(200,00)	-100,00
616000 PRIME D'ASSURANCE	457,26	1,01	458,89	1,33	(1,63)	-0,36
622100 ACCOMPAGNEMENT / FORMATION			150,00	0,43	(150,00)	-100,00
622600 HONORAIRES COMPTABLES	500,00	1,10	800,00	2,32	(300,00)	-37,50
622602 HONORAIRES DIVERS	799,46	1,76			799,46	
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	496,10	1,09	43,20	0,13	452,90	N/S
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	385,15	0,85			385,15	
625600 FRAIS MISSIONS	572,98	1,26	314,21	0,91	258,77	82,36
626200 FRAIS DE TELEPHONE ET INTERNET	758,39	1,67	708,30	2,05	50,09	7,07
627000 SERVICES BANCAIRES	177,33	0,39	130,38	0,38	46,95	36,01
Rémunération du personnel	70,00	0,15	630,00	1,82	(560,00)	-88,89
641410 INDEMNITE SCV	70,00	0,15	630,00	1,82	(560,00)	-88,89
Dotation aux amortissements	1 821,32	4,01	362,90	1,05	1 458,42	401,88
681120 DOT AM IMMOB CORPO	1 821,32	4,01	362,90	1,05	1 458,42	401,88
Autres charges	586,51	1,29	180,94	0,52	405,57	224,15
651600 DROIT D'AUTEUR ET REPROD.	551,51	1,21	180,94	0,52	370,57	204,80
658600 COTISATIONS ASSOS PARTENAIRES	35,00	0,08			35,00	
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	3 674,13	8,09	11 430,59	33,08	(7 756,46)	-67,86

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/09/2021 31/08/2022	12 mois	01/09/2020 31/08/2021	12 mois	Variations	%
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	3 674,13	8,09	11 430,59	33,08	(7 756,46)	-67,86
Produits exceptionnels	6 606,39	14,55	151,98	0,44	6 454,41	N/S
771800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS			0,01		(0,01)	-100,00
772000 PRDTS S/EXERCICES ANTERIEURS	910,00	2,00	151,97	0,44	758,03	498,80
775100 CESSION IMMOBILISATIONS INCORP	3 834,08	8,45			3 834,08	
777000 QUOTE PART SUBV. INVESTIS.	1 821,32	4,01			1 821,32	
778000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	40,99	0,09			40,99	
Charges exceptionnelles	2 701,95	5,95	0,10		2 701,85	N/S
671300 DONS, LIBERALITES	2 635,00	5,80			2 635,00	
672000 CH. EXCEPTIONNELLES S/EXERC.	66,95	0,15	0,10		66,85	N/S
Résultat exceptionnel	3 904,44	8,60	151,88	0,44	3 752,56	N/S
Engagements à réaliser sur ressources affectées			14 853,10	42,99	(14 853,10)	-100,00
689400 ENGAGEMENTS A REALISER			14 853,10	42,99	(14 853,10)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS	52 002,87	114,55	34 701,53	100,44	17 301,34	49,86
TOTAL DES CHARGES	44 424,30	97,86	37 972,16	109,91	6 452,14	16,99
Résultat	7 578,57	16,69	(3 270,63)	-9,47	10 849,20	331,72
Contribution en nature - Produits	123 608,56	272,29	185 264,02	536,23	(61 655,46)	-33,28
Bénévolat	123 608,56	272,29	185 264,02	536,23	(61 655,46)	-33,28
870000 BENEVOLAT	123 608,56	272,29	185 264,02	536,23	(61 655,46)	-33,28
Contribution en nature - Charges	123 608,56	272,29	185 264,02	536,23	(61 655,46)	-33,28
Personnel bénévole	123 608,56	272,29	185 264,02	536,23	(61 655,46)	-33,28
864000 PERSONNEL BENEVOLE	123 608,56	272,29	185 264,02	536,23	(61 655,46)	-33,28

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	606					606
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	606					606
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	419		1 967			2 387
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	6 454					6 454
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 218		3 127		273	4 072
Emballages récupérables et divers	717		3 834			4 551
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 808		8 928		273	17 464
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	9 414		8 928		273	18 070

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	606			606
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	606			606
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	35	468		503
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers	2 045	216		2 261
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	1 330	865		2 195
Emballages récupérables et divers	717			717
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 128	1 548		5 676
TOTAL	4 734	1 548		6 282

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Totalisation				

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/08/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		152	152
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			152

--