



**Bureau de Poitiers**

6 ter, rue Albin Haller  
Pôle république 2  
86000 Poitiers

T : +33(0) 5 49 37 03 13



**COMPOST'AGE**

Avenue de la Plage  
Les usines nouvelles – La Filature  
86240 LIGUGÉ

---

**Comptes annuels au 31 décembre 2021**

EXPERTISE – AUDIT - CONSEIL

SAS STREGO exerçant sous le nom commercial de Baker Tilly STREGO est membre du réseau mondial Baker Tilly International Ltd., dont les membres sont des entités juridiques séparées et indépendantes.

Siège social : 4 rue Papiou de la Verrie – BP 70948 – 49009 Angers Cedex 01 - SAS au capital de 8.812.692 euros – R.C.S. Angers 063 200 885. Société inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de la Région Pays de Loire et à la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes d'Angers.

---

# RAPPORT ANNUEL AU 31 DÉCEMBRE 2021

---

---

**Nom :** COMPOST'AGE

---

**Adresse :** Avenue de la Plage  
Les Usines Nouvelles – La filature  
86240 LIGUGÉ

---

**Activité :** Association

---

Conformément aux termes de nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association « COMPOST'AGE » pour la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021, qui se caractérise par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b> .....	<b>123 233 €</b>
<b>Total des produits d'exploitation :</b> .....	<b>244 552 €</b>
<b>Excédent :</b> .....	<b>3 432 €</b>

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

**Clément BOURDEAU**  
Expert-comptable

Association COMPOST'AGE

Avenue de la Plage  
Les Usines Nouvelles-La Filature  
86240 LIGUGE

## SOMMAIRE

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 <i>et</i> 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 <i>et</i> 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 <i>à</i> 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 <i>à</i> 11
- <i>Etat des Immobilisations</i>	12 <i>à</i> 14
- <i>Etat des Emprunts</i>	15

***bakertilly STREGO***

6 TER RUE ALBIN HALLER

POLE REPUBLIQUE II

86000 POITIERS

05 49 37 56 63

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 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...	5 368	273	5 095		5 095	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	26 118	19 503	6 615	10 463	3 847	36.77	
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							
Autres titres immobilisés	61		61	61			
Prêts							
Autres	430		430	430			
<b>Total I</b>	<b>31 977</b>	<b>19 776</b>	<b>12 201</b>	<b>10 954</b>	<b>1 248</b>	<b>11.39</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>	2 433		2 433	1 120	1 313	
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	44 241		44 241	1 738	42 503	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	36 790		36 790	4 632	32 158	694.31
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	27 567		27 567	84 670	57 102	67.44
Charges constatées d'avance (2)							
<b>Total II</b>	<b>111 031</b>		<b>111 031</b>	<b>92 160</b>	<b>18 872</b>	<b>20.48</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>143 008</b>	<b>19 776</b>	<b>123 233</b>	<b>103 113</b>	<b>20 119</b>	<b>19.51</b>	

(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	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<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						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité							
Autres							
Report à nouveau		25 315		21 728		3 587	16.51
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>		3 432		3 587	155	4.33
	<b>Situation nette (sous total)</b>		28 747		25 315	3 432	13.56
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement		4 337		7 158	2 821	39.40
	Provisions réglementées						
	<b>Total I</b>		33 085		32 474	611	1.88
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés				5 640	5 640	100.00
	<b>Total II</b>				5 640	5 640	100.00
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	<b>Total III</b>						
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		26 566		31 623	5 057	15.99
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		32 824		6 529	26 295	402.74
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales		30 513		25 141	5 372	21.37
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		244		250	6	2.33
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance				1 457	1 457	100.00
	<b>Total IV</b>		90 148		65 000	25 148	38.69
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		123 233		103 113	20 119	19.51

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

90 148

63 543

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations	2 000		1 290		710	55.04
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	9 918		7 397		2 522	34.09
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	156 587		89 198		67 389	75.55
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	59 817		88 609		28 792	32.49
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	10 310				10 310	
Utilisations des fonds dédiés	5 640				5 640	
Autres produits	280		1 755		1 475	84.05
<b>Total I</b>	<b>244 552</b>		<b>188 248</b>		<b>56 304</b>	<b>29.91</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises	4 859		3 085		1 775	57.52
Variation de stock	1 313		1 056		2 370	224.33
Autres achats et charges externes	83 925		54 919		29 007	52.82
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	3 857		3 307		550	16.64
Salaires et traitements	117 815		93 391		24 424	26.15
Charges sociales	28 914		23 204		5 710	24.61
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 995		3 625		1 371	37.82
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés			5 640		5 640	100.00
Autres charges	1 686		546		1 140	208.93
<b>Total II</b>	<b>244 739</b>		<b>188 772</b>		<b>55 967</b>	<b>29.65</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>187</b>		<b>524</b>		<b>337</b>	<b>64.36</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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
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>						
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		174		108	66	61.05
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>		174		108	66	61.05
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		174		108	66	61.05
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		361		632	271	42.91
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital		4 198		4 434	236	5.33
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>		4 198		4 434	236	5.33
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion				215	215	100.00
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>				215	215	100.00
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		4 198		4 219	21	0.51
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		405			405	
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		248 750		192 682	56 068	29.10
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		245 318		189 095	56 223	29.73
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		3 432		3 587	155	4.33

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature	1 580		1 580			
Prestations en nature	2 333		3 153		820	26.01
Bénévolat	2 277		1 454		822	56.54
<b>TOTAL</b>	<b>6 190</b>		<b>6 187</b>		<b>2</b>	<b>0.04</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature	1 580		1 580			
Mise à disposition gratuite de biens	2 333		3 153		820	26.01
Prestations en nature						
Personnel bénévole	2 277		1 454		822	56.54
<b>TOTAL</b>	<b>6 190</b>		<b>6 187</b>		<b>2</b>	<b>0.04</b>



## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	5 095				5 095	
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	5 368		168		5 200	NS
28050000 AMORT LOGICIEL	273		168		105	62.64
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	6 615		10 463		3 847	36.77
21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL	9 245		9 245			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	11 174		11 174			
21830000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQU	5 492		4 449		1 043	23.44
21840000 MOBILIER	208		208			
28155000 AMORT OUTILLAGES	6 744		5 745		999	17.39
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	8 379		5 410		2 969	54.88
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	4 241		3 361		880	26.19
28184000 AMORT. MOBILIER	139		97		42	43.30
AUTRES TITRES IMMOBILISES	61		61			
27100000 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	61		61			
AUTRES	430		430			
27500000 CAUTIONS	430		430			
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>12 201</b>		<b>10 954</b>		<b>1 248</b>	<b>11.39</b>
STOCKS ET EN COURS	2 433		1 120		1 313	117.26
37000001 STOCKS DE MARCHANDISES	2 433		1 120		1 313	117.26
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	44 241		1 738		42 503	NS
41100000 CLIENTS	40 806		1 738		39 067	NS
41810000 CLIENTS FACTURE A ETABLIR	3 435				3 435	
AUTRES	36 790		4 632		32 158	694.31
40100000 FOURNISSEURS	345				345	
44130000 ADEME REGIONALE	24 220				24 220	
44150000 CONSEIL REGIONAL NOUVELLE AQ.	280		1 290		1 010	78.29
44160000 GRAND POITIERS	4 180		767		3 413	444.98
44180000 SUBVENTION A RECEVOIR DREAL			1 000		1 000	100.00
44566100 TVA S/AUTRES BIENS SERVICES	3 962		979		2 983	304.80
44581000 TVA À RÉGULARISER	3 176				3 176	
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	611		596		15	2.57
46780000 NDF NOUVEAUX SALARIES	16				16	
DISPONIBILITES	27 567		84 670		57 102	67.44
51210000 CRÉDIT COOPÉRATIF	27 508		84 545		57 038	67.46
53000000 CAISSE-POIS			65		65	100.00
53000001 CAISSE	60		60		0	0.44
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>111 031</b>		<b>92 160</b>		<b>18 872</b>	<b>20.48</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>123 233</b>		<b>103 113</b>		<b>20 119</b>	<b>19.51</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	25 315		21 728		3 587	16.51
11000001 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT)	25 315		21 728		3 587	16.51
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 432		3 587		155	4.33
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	28 747		25 315		3 432	13.56
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 337		7 158		2 821	39.40
13100000 SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	17 565		16 188		1 377	8.51
13910000 SUBV. INVEST. INSC. AU CR.	13 227		9 030		4 198	46.49
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>33 085</b>		<b>32 474</b>		<b>611</b>	<b>1.88</b>
FONDS DEDIES			5 640		5 640	100.00
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS			5 640		5 640	100.00
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>			<b>5 640</b>		<b>5 640</b>	<b>100.00</b>
<b>TOTAL PROVISIONS</b>						
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	26 566		31 623		5 057	15.99
16400000 PRET 20 K€			5 123		5 123	100.00
16410000 PRET PGE 26,5 K€	26 566		26 500		66	0.25
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	32 824		6 529		26 295	402.74
40100000 FOURNISSEURS	26 477		2 123		24 354	NS
40810000 FOURNISSEURS, FACT NON PARVENU	6 347		4 406		1 941	44.06
DETTES FISCALES ET SOCIALES	30 513		25 141		5 372	21.37
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	42				42	
42800000 PERSONNEL - CHARGES À PAYER ET			1 744		1 744	100.00
42820000 CONGES PAYES	5 654		5 652		2	0.04
42860000 PERSONNEL - AUTRES CHARGES A P	5 000				5 000	
43100000 SÉCURITÉ SOCIALE	3 563		6 296		2 733	43.41
43700000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	321				321	
43730000 AG2R - IPSEC	1 075		848		228	26.86
43750000 PRÉVOYANCE HUMANIS	342		529		187	35.36
43760000 HARMONIE MUTUELLE	302		25		277	NS
43770000 COTIS. FORMATION & APPRENTISSA	2 911				2 911	
43800000 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES À			174		174	100.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	1 573		903		670	74.20
43860000 ORG. SOCIAUX CHARGES A PAYER			2 802		2 802	100.00
43870000 ORGANISMES SOCIAUX-PRODUITS A	743				743	
44190000 AIDE A L'EMPLOI			367		367	100.00
44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	90		39		51	131.36
44400000 ETAT IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS	405				405	
44551000 T.V.A. À DÉCAISSER	2 411		5 396		2 985	55.32
44571500 TVA COLLECTÉE 5,5 % ENCAISSEME	884				884	
44571600 TVA COLLECTÉE 20 %	4 415		106		4 309	NS
44581000 TVA À RÉGULARISER			261		261	100.00
44587000 TVA SUR FAE	176				176	
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	606				606	

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
AUTRES DETTES	244	250	6	2.33
46730000 CHARLOTTE MANOUVRIER	244	120	125	104.04
46740000 CHRISTINE RIBOULEAU		28	28	100.00
46750000 ANNA DANNHOFFER		84	84	100.00
46770000 CAROLE RESTAUT		19	19	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 457	1 457	100.00
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 457	1 457	100.00
<b>TOTAL DETTES</b>	90 148	65 000	25 148	38.69
<b>TOTAL GENERAL</b>	123 233	103 113	20 119	19.51

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
COTISATIONS	2 000		1 290		710	55.04
75600000 ADHÉSIONS	2 000		1 290		710	55.04
VENTES DE BIENS	9 918		7 397		2 522	34.09
70700000 VENTES COMPOSTEURS ET D'EXPO.	9 918		7 397		2 522	34.09
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	156 587		89 198		67 389	75.55
70600000 TRAVAUX ET PRESTATIONS DE SERV	74 890		78 573		3 684	4.69
70601000 PRESTATIONS A 5.5 %	31 434				31 434	
70610000 FORMATIONS REFERENT DE SITE	5 490		3 658		1 833	50.10
70611000 FORMATION GUIDE COMPOSTEUR	3 000				3 000	
70620000 ANIMATIONS	23 976		6 967		17 009	244.13
70620100 ANIMATION A 5.5 %	17 798				17 798	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	59 817		88 609		28 792	32.49
74100000 SUBVENTION RÉGION NA	26 710		12 824		13 886	108.28
74130000 SUBVENTION DREAL			5 000		5 000	100.00
74150000 ADEME RÉGIONALE	27 720		54 037		26 317	48.70
74190000 AIDE À L'EMPLOI			2 712		2 712	100.00
74210000 SUBVENTION GRAND POITIERS	4 180		6 000		1 820	30.33
74810000 SUBVENTION CAISSE D'ÉPARGNE	1 207		5 036		3 829	76.03
74820000 FONDS DE SOLIDARITE			3 000		3 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	10 310				10 310	
79000000 TRANSFERTS DE CHARGES DIVERS	2 445				2 445	
79101000 TRANSFERT DE CHARGE PERSONNEL	7 865				7 865	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	5 640				5 640	
78940000 REPRISE SUR ENGAGEMENT À RÉALI	5 640				5 640	
AUTRES PRODUITS	280		1 755		1 475	84.05
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	268		470		202	42.97
75810000 DONS	12		1 285		1 273	99.06
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>244 552</b>		<b>188 248</b>		<b>56 304</b>	<b>29.91</b>
ACHATS DE MARCHANDISES	4 859		3 085		1 775	57.52
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	4 859		3 085		1 775	57.52
VARIATION DE STOCK	1 313		1 056		2 370	224.33
60370000 VARIATIONS STOCKS MARCHANDISES	1 313		1 056		2 370	224.33
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	83 925		54 919		29 007	52.82
60630000 FOURNITURES D'ENTRTIEN ET PETI	577		2 469		1 892	76.64
60631000 FOURNITURES D'ACTIVITÉ	895		3 221		2 326	72.22
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	131		84		47	56.57
60642000 FOURNITURES INFORMATIQUE			986		986	100.00
60643000 IMPRESSIONS	1 725		1 932		207	10.71
61100000 SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	25 096		9 154		15 942	174.16
61300000 LOCATIONS IMMOBILIERES	4 868		2 978		1 890	63.45
61310000 LOCATIONS DE SALLES	14 181				14 181	
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	397		222		175	78.62
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	846		189		657	347.35
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	2 237		1 108		1 129	101.97
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	851				851	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 401	1 382	19	1.34
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	355		355	
62140000 PERSONNEL DETACHE / PRETE	10 640		10 640	
62200000 RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES	450	1 695	1 245	73.45
62260000 HONORAIRES COMPTABILITÉ	3 820	3 520	300	8.52
62260100 HONORAIRES GEST. PAIES	1 428		1 428	
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	791	19 752	18 961	96.00
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMÉS		200	200	100.00
62371000 SITE INTERNET	1 223	481	742	154.21
62500000 FRAIS DE DEPLACEMENT	3 323		3 323	
62512000 FRAIS MISSIONS	1 805	2 661	856	32.17
62570000 RECEPTION	5 367		5 367	
62610000 FRAIS DE TELEPHONE	607	560	47	8.44
62620000 FRAIS POSTAUX	272	61	212	348.32
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	349	411	62	15.16
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,	290	1 852	1 563	84.36
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>3 857</b>	<b>3 307</b>	<b>550</b>	<b>16.64</b>
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	768	571	197	34.53
63330000 UNIFORMATION	2 483	2 231	252	11.30
63511000 COTISATION FONCIÈRE ENTREPRISE	606	505	101	20.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>117 815</b>	<b>93 391</b>	<b>24 424</b>	<b>26.15</b>
64110000 SALAIRES	111 231	81 239	29 992	36.92
64112000 RÉMUNÉRATION SERVICE CIVIQUE	377		377	
64120000 PROV CONGES PAYES	2	3 871	3 869	99.95
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	5 273	5 000	273	5.46
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	933		933	
64148000 INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE		17 075	17 075	100.00
64149000 PRISE EN CHARGE ACT. PARTIELLE		13 794	13 794	100.00
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>28 914</b>	<b>23 204</b>	<b>5 710</b>	<b>24.61</b>
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF	18 755	15 982	2 772	17.35
64520000 CHARGES SOCIALES SUR CP	670	475	195	41.05
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RET	5 319	4 270	1 048	24.55
64550000 COTISATION PRÉVOYANCE IPSEC	618	666	48	7.17
64560000 MUTUELLE SANTÉ - HARMONIE MUTU	1 736	1 084	653	60.23
64580000 PROV. CHARGES S/ SALAIRES	174	174	348	200.00
64581000 COTISATION DROITS D'AUTEUR	321		321	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	675	553	122	22.03
64810000 FORMATION DES SALARIES	995		995	
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	<b>4 995</b>	<b>3 625</b>	<b>1 371</b>	<b>37.82</b>
68111000 DOTATIONS AUX AMORT. IMMOBILIS	105		105	
68112000 DAP IMMO CORPORELLES	4 890	3 625	1 266	34.92
<b>REPORTS EN FONDS DEDIES</b>		<b>5 640</b>	<b>5 640</b>	<b>100.00</b>
68940000 ENGAGEMENT A REALISER SUR SUBV		5 640	5 640	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>1 686</b>	<b>546</b>	<b>1 140</b>	<b>208.93</b>
65160000 DROITS D'AUTEUR	1 679		1 679	
65800000 AUTRES CHARGES DE GESTION COUR	6	546	539	98.82

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	244	739	188	772	55 967	29.65
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	187		524		337	64.36
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	174		108		66	61.05
66100000 CHARGES D'INTERÊT	174		108		66	61.05
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	174		108		66	61.05
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	174		108		66	61.05
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	361		632		271	42.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 198		4 434		236	5.33
77700000 Q-P DES SUBV. INVEST. VIREE CR	4 198		4 434		236	5.33
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	4 198		4 434		236	5.33
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			215		215	100.00
67120000 PÉNALITÉ, AMENDE FISC.PÉNALITÉ			215		215	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			215		215	100.00
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	4 198		4 219		21	0.51
IMPOTS SUR LES BENEFICES	405				405	
69500000 IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES	405				405	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	248 750		192 682		56 068	29.10
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	245 318		189 095		56 223	29.73
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	3 432		3 587		155	4.33

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001 000	LOGICIEL EBP	167.62	081010	L 100,00	167.62		167.62		
00029 000	SITE INTERNET	1 471.70	101221	L 33,33		30.00	30.00	1 441.70	
00030 000	SITE INTERNET	3 728.30	101221	L 33,33		75.00	75.00	3 653.30	
<b>Totaux compte : 20500000</b>		<b>5 367.62</b>			<b>167.62</b>	<b>105.00</b>	<b>272.62</b>	<b>5 095.00</b>	

Compte : 21550000 OUTILLAGE INDUSTRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003 000	PANNEAUX PEDAGOGIQUE	3 409.03	230411	L 33,33	3 409.03		3 409.03		
00004 000	MATERIEL DE SONORISATION	516.16	190211	L 20,00	516.16		516.16		
00005 000	PANNEAUX SITE	1 325.00	101011	L 33,33	1 325.00		1 325.00		
00023 000	K-TCHAK MOBILE (BROYEUR DE VEGETAUX)	1 539.54	050220	L 25,00	348.00	385.00	733.00	806.54	
00024 000	50 BOITIERS SONDAGE	1 855.00	090920	L 25,00	145.00	464.00	609.00	1 246.00	
00025 000	FAGOTEUSE	600.00	291220	L 25,00	2.00	150.00	152.00	448.00	
<b>Totaux compte : 21550000</b>		<b>9 244.73</b>			<b>5 745.19</b>	<b>999.00</b>	<b>6 744.19</b>	<b>2 500.54</b>	

Compte : 21820000 MATERIEL DE TRANSPORT

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00012 000	RENAULT KANGOO OCCASION	7 871.86	160518	L 25,00	5 177.00	1 968.00	7 145.00	726.86	
00021 000	Remorque	757.50	251019	L 20,00	181.00	152.00	333.00	424.50	
00026 000	VELO ELECTRIQUE GAZELLE MEDO TP HMB	2 544.22	101220	L 33,33	52.00	849.00	901.00	1 643.22	
<b>Totaux compte : 21820000</b>		<b>11 173.58</b>			<b>5 410.00</b>	<b>2 969.00</b>	<b>8 379.00</b>	<b>2 794.58</b>	

Compte : 21830000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006 000	ORDINATEUR FANNY	242.76	220512	L 33,33	242.76		242.76		
00008 000	ORDINATEUR	274.96	200215	L 33,33	274.96		274.96		
00009 000	PC LDLC AUREO PC2 CHARLOTTE	283.25	200116	L 33,33	283.25		283.25		
00010 000	LDCL PC 5-4-H10	306.58	230117	L 33,33	306.58		306.58		
00013 000	ORDINATEUR LENOVO PRO E570	541.62	230218	L 33,33	517.00	24.62	541.62		
00014 000	TABLETTE SAMSUNG A 2016 NOIRE	208.29	230218	L 33,33	200.00	8.29	208.29		
00015 000	RETROPROJECTEUR CAIO XJ-V100W	666.62	230218	L 20,00	382.00	134.00	516.00	150.62	
00016 000	VISIOCONFERENCE LOGITECH GROUP IN	876.54	200318	L 20,00	490.00	176.00	666.00	210.54	

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQU

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00017 000	ORDINATEUR PORTABLE ACER ASPIRE	415.84	120918	L 33,33	321.00	94.84	415.84		
00018 000	IMPRIMANTE BRIDGE KODAK PIXPRO	207.50	120918	L 33,33	162.00	45.50	207.50		
00022 000	Ordinateur Lenovo ThinkPad T450s	424.83	250919	L 33,33	181.00	142.00	323.00	101.83	
00027 000	PC PORTABLE LENOVO X13 PC RIBOULEAU	481.10	160321	L 33,33		128.00	128.00	353.10	
00028 000	PC PORTABLE HP PROBOOK 650 G8 PC CAROLE	561.70	300421	L 33,33		127.00	127.00	434.70	
Totaux compte : 21830000		5 491.59			3 360.55	880.25	4 240.80	1 250.79	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00019 000	FAUTEUIL TRUST GTX707 NOIR/ROUGE	208.33	110918	L 20,00	97.00	42.00	139.00	69.33	
Totaux compte : 21840000		208.33			97.00	42.00	139.00	69.33	

Compte : 27100000 AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00007 000	SOUSCRIPTION 4 PARTS CC	61.00	070212	N 0,00				61.00	
Totaux compte : 27100000		61.00						61.00	

Compte : 27500000 CAUTIONS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00011 000	CAUTION FRANCK COURTIoux (DEPOT)	30.00	160317	N 0,00				30.00	
00020 000	CAUTION FLEET AUTOROUTES	400.00	300718	N 0,00				400.00	
Totaux compte : 27500000		430.00						430.00	
Totaux compte : 27500000		430.00						430.00	



## ETAT DES IMMOBILISATIONS

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
25 734.05		6 242.80		6 242.80				31 976.85

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
14 780.36	4 995.25			4 995.25		19 775.61		

**ETAT DES EMPRUNTS**

Date octroi	Organisme prêteur	Durée (m/t/a)	Montant de l'annuité	MONTANT DU CAPITAL						AR N S U T I A T I O N S	INTERETS ET ASSURANCE DES EMPRUNTS					
				Initial	Amortissement au début de l'exercice	Amortissement dans l'exercice	RESTANT AU BILAN				Payés dans l'exercice	EN CHARGES A PAYER OU CHARGES PAYEES D'AVANCE		En charge pour l'exercice 3 + 4 + 5	Restant à acquitter après la fin de l'exercice jusqu'au terme de l'emprunt (Engag hors bilan)	
							- 1 an	+ 1 an	+ 5 ans			TOTAL (4 - 5 - 6)	Début exercice			Fin exercice
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7+8+9	5	3	4	5	6		
071021	COOP PGE 2	60 M	76.41	26 566.24			1 637.76	24 928.48		26 566.24		48.48		12.93	61.41	543.28
												27.93		7.45	35.38	530.67
290318	COOP 164	36 M	1 705.38	20 000.00	18 298.88	1 701.12						4.26	0.14-		4.12	
TOT. Interêts			1 781.79	46 566.24	18 298.88	1 701.12	1 637.76	24 928.48		26 566.24		52.74	0.14-	12.93	65.53	543.28
TOT. Assurances												27.93		7.45	35.38	530.67

Souscrits dans l'exercice    26 566.24

26 566.24

..... Rappel Comptabilité .....

174.01

I  
A

Emprunts à 1 an maximum :

Emprunts à plus de 1 an :

1 637.76    24 928.48

26 566.24

(\* ) I = Interêts des emprunts, A = Assurance des emprunts