

**ASSOCIATION DE GESTION DU
GROUPE COMMUNISTE REPUBLICAIN CITOYEN ET
ECOLOGISTE DU SENAT**

**15 RUE DE VAUGIRARD
75006 PARIS**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE

CLOS LE 31/12/2021

Aux membres de l'association,

I. Opinion sur les comptes annuels

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de **l'Association de Gestion du Groupe Communiste Républicain Citoyen et Ecologiste du Sénat**, relatifs à l'exercice clos 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

II. Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et méthodes comptables suivies par votre Association, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Bureau et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant la gouvernance de l'Association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention

comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Bureau.

VI. Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les

omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris,

Le 22/03/2022

Véronique BRAULT



Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	3 544	3 213	331	962
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.	957	17	940		
Autres immobilisations corporelles	63 815	47 953	15 863	12 325	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	111 100		111 100	112 400	
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	179 416	51 182	128 234	125 687
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 clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	20		20	468	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	494 981		494 981	523 829	
Charges constatées d'avance	5 377		5 377	2 037	
	TOTAL (II)	500 378		500 378	526 333
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	679 795	51 182	628 612	652 020
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			111 100	112 400
	(3) dont à plus d'un an				



Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	492 038	417 008	
Excédent ou déficit de l'exercice	(12 824)	75 030	
	Total des fonds propres (situation nette)	479 213	492 038
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	4 579	12 374
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	4 579	12 374
	Total des fonds propres	483 792	504 411
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
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	9 245	10 723
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	25 920	26 948
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	109 655	109 938	
Produits constatés d'avance			
	Total des dettes	144 820	147 609
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	628 612	652 020
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(12 824,29)	75 029,88
	(1) Dont à moins d'un an	144 820	147 609
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2021	31/12/2020
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	301 320	281 250
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	667 994	718 994
	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	43 389	28 695	
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	3	3	
	Total des produits d'exploitation	1 012 707	1 028 942
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	103 416	83 456
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	52 847	47 078
	Salaires et traitements	596 371	560 626
	Charges sociales	268 781	257 197
	Dotation aux amortissements et dépréciations	9 643	15 858
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	2 267	4 905	
	Total des charges d'exploitation	1 033 326	969 120
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(20 619)	59 822



Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(20 619)	59 822
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
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 des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		(20 619)	59 822
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	7 795	15 208
	Total des produits exceptionnels	7 795	15 208
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		7 795	15 208
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		1 020 502	1 044 150
TOTAL DES CHARGES		1 033 326	969 120
EXCEDENT ou DEFICIT		(12 824)	75 030
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		84 142	81 710
Bénévolat			
TOTAL		84 142	81 710
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		64 142	61 710
Prestations		20 000	20 000
Personnel bénévole			
TOTAL		84 142	81 710

Etats financiers au 31/12/2021

Annexes



Règles et Méthodes Comptables

Le bilan de l'exercice présente un total de **628 612** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 020 502** euros et un total **charges** de **1 033 326** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-12 824** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Faits marquants de l'exercice :

Les comptes de l'exercice 2021 ont été arrêtés dans le contexte de la crise sanitaire et économique liée à l'épidémie de Covid-19.

La continuité d'exploitation de l'association n'a pas été remise en cause par la crise sanitaire, les recettes n'ayant pas été impactées. Le patrimoine de l'association n'a pas non plus été impacté aucun actif ou passif n'étant sensible à la crise économique.

Présentation de l'association :

L'objet de l'association de gestion du Groupe CRCE du Sénat est la gestion financière du groupe Communiste Républicain Citoyen et Ecologiste du Sénat. A défaut d'existence du Groupe CRCE ou assimilé, l'association a pour objet de fournir des moyens matériels et humains aux sénateurs et sénatrices membres de l'association durant leur mandat pour l'exécution de celui-ci.

Pour ce faire elle dispose de subventions et mises à disposition de moyens de la part du Sénat ainsi que des cotisations de ses membres.

Elle met en oeuvre sa mission au travers des travaux de ses 13 salariés.

Règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels sont établis selon les règlements suivants :

- Le règlement n°ANC 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif,
- Le règlement n°ANC 2014-03 et ses règlements modificatifs relatif à la réécriture du plan comptable.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation ni dans la présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les subventions d'investissement portant sur des biens non renouvelables par l'Association sont reprises au compte de résultat selon le même rythme que les dotations aux amortissements de ces biens.

Stocks et en cours

L'activité de l'Association ne génère pas de stocks.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagements hors bilan

L'association a fait le choix de ne pas comptabiliser l'engagement au titre des futurs départs à la retraite.



Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Contributions volontaires en nature

L'association bénéficie à l'instar des autres associations de gestion de Groupes de moyens de fonctionnement mis à disposition par le Sénat.

Dans le cadre de l'application du règlement comptable 2018-06 les services du Sénat ont procédé à un recensement et à une proposition de valorisation des mises à disposition significatives ainsi qu'il suit.

Le Sénat met à la disposition des groupes politiques des locaux, situés dans le Palais du Luxembourg, monument historique dont la valeur locative est difficilement évaluable.

Pour valoriser cette contribution, il a été retenu une valeur annuelle de 520 € par m², correspondant à une moyenne entre la valeur vénale des bureaux situés dans le VI arrondissement et le loyer retenu pour certains autres occupants du Palais (Public Sénat, La Poste...).

L'association de gestion du Groupe CRCE disposant de 121 m² mis à disposition par le Sénat comptabilise ainsi une contribution des locaux de 62 920 €.

Les consommations d'électricité, de chauffage, sont valorisées à 10,1 € par m². Soit un montant de 1 222 €

Le Sénat met à disposition des groupes politiques des agents chargés notamment du ménage dans les locaux affectés, de l'accueil, des réceptions....

Cette mise à disposition représente un total de 5,5 équivalents temps plein (ETP). Le coût salarial unitaire est évalué à 40 000 € par an.

Le CRCE a une mise à disposition du personnel de 0,5 ETP, soit 20 000 € par an.

Ces mises à disposition ont fait l'objet d'une comptabilisation en bas de compte de résultat.



Concours publics et subventions

31/12/2021	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation		667 994				667 994
Subventions d'investissement						
TOTAL		667 994				667 994

La subvention apparaissant au compte de résultat correspond au budget alloué à l'association par le Sénat pour fonctionner.



Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	3 544					3 544
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 544					3 544
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels			957			957
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	65 775		12 533		14 493	63 815
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	65 775		13 490		14 493	64 772
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	112 400				1 300	111 100
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	112 400				1 300	111 100
TOTAL	181 719		13 490		15 793	179 416



Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	2 581	631		3 213
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 581	631		3 213
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		17		17
	Autres instal, agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	53 450	8 995	14 493	47 953
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 450	9 012	14 493	47 970	
TOTAL		56 032	9 643	14 493	51 182



Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	111 100	111 100	
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Créances reçues par legs ou donations				
Débiteurs divers	20	20		
Charges constatées d'avance	5 377	5 377		
TOTAL DES CREANCES		116 497	116 497	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice		1 300		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 245	9 245		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	13 244	13 244		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 955	6 955		
	Impôts sur les bénéfices	5 721	5 721		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	109 655	109 655			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		144 820	144 820		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		30 833
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 904
FACTURE NON PARVENUE	5 904	
Dettes fiscales et sociales		20 199
PROVISIONS POUR CONGES PAYES	13 244	
PROVISIONS CHARGES SOCIALES CP	5 960	
IJSS	995	
Autres dettes		4 730
CHARGES A PAYER	4 730	



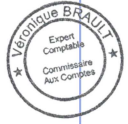
Produits à recevoir

31/12/2021

Total des Produits à recevoir



Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 377
Nursit		288	
garantie ordinateurs FNAC		3 685	
Médecine du travail	01/01/2022 31/12/2022	1 404	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
			
	TOTAL		5 377

Effectif moyen

		31/12/2021	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		13	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		13	



Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2021
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	417 008	75 030			492 038
Excédent ou déficit de l'exercice	75 030	(75 030)		12 824	(12 824)
Situation nette	492 038			12 824	479 213
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	12 374		13 914	21 709	4 579
Provisions réglementées					
TOTAL	504 411		13 914	34 533	483 792

