

**Bilan actif**

	<b>Brut</b>	<b>Amortissement Dépréciation</b>	<b>Net au 31/12/2022</b>	<b>Net au 31/12/2021</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 033	2 033		111
Immobilisations corporelles	53 041	36 077	16 964	16 670
Immobilisations financières	2 134		2 134	2 134
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>57 207</b>	<b>38 110</b>	<b>19 097</b>	<b>18 914</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	4 214		4 214	1 000
Autres	13 549		13 549	12 852
Valeurs mobilières de placement	125 063		125 063	124 753
Disponibilités (autres que caisse)	94 684		94 684	125 306
Caisse	118		118	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>237 628</b>		<b>237 628</b>	<b>263 911</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>294 835</b>	<b>38 110</b>	<b>256 725</b>	<b>282 825</b>

Legs nets à réaliser :  
acceptés par les organes statutairements compétents  
autorisés par l'organisme de tutelle  
Dons en nature restant à vendre :

**Bilan passif**

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	26 200	44 358
Résultat de l'exercice	2 283	-17 166
Report à nouveau		
<b>SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE</b>	<b>28 483</b>	<b>27 192</b>
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise	130 920	130 920
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement	53 924	101 340
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>213 327</b>	<b>259 452</b>
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	27 204	7 436
Autres	16 194	15 937
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>43 398</b>	<b>23 373</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>256 725</b>	<b>282 825</b>

(1) Dont à plus d'un an (a)	
Dont à moins d'un an (a)	43 398
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

## Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	23 496	20 829
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	17 150	15 100
Cotisations	54 115	49 098
Autres produits	91 301	186 532
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>186 063</b>	<b>271 558</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	145 320	143 124
Impôts, taxes et versements assimilés	2 476	3 681
Rémunérations du personnel	62 985	66 568
Charges sociales	19 943	21 993
Dotations aux amortissements	1 119	1 214
Subventions accordées par l'association		
Autres charges	-44 902	59 582
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>186 941</b>	<b>296 161</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-878</b>	<b>-24 603</b>
PRODUITS FINANCIERS	589	125
CHARGES FINANCIERES		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 727	7 512
CHARGES EXCEPTIONNELLES	154	153
IMPOTS SUR LES BENEFICES		46
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTER ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>2 283</b>	<b>-17 166</b>

<b>Ressources</b>	
Bénévolat	
Prestations en nature	
Dons en nature	593 033
<b>Total</b>	<b>593 033</b>
<b>Emplois</b>	
Secours en nature	

**Compte de Résultat**

Mise à disposition gratuite de biens et services	
Prestations	
Personnel bénévole	593 033
<b>Total</b>	<b>593 033</b>

## Bilan détaillé

## ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20500000 – Site internet JPPM	2 032,80		2 032,80	2 032,80
28050000 – Amor logiciel		2 032,80	-2 032,80	-1 921,75
	2 032,80	2 032,80		111,05
Immobilisations corporelles				
21100000 – Terrains	14 240,00		14 240,00	14 240,00
21830000 – Matériel de bureau	17 478,82		17 478,82	16 176,82
21841000 – Mobilier epd	20 229,91		20 229,91	20 229,91
21842000 – Mobilier bureau lur	1 092,00		1 092,00	1 092,00
28183000 – Amortis. matér.bureau et informat.		14 755,22	-14 755,22	-13 747,26
28184100 – Amorts mobilier epd		20 229,91	-20 229,91	-20 229,91
28184200 – Amort mobilier bureau lur		1 092,00	-1 092,00	-1 092,00
	53 040,73	36 077,13	16 963,60	16 669,56
Immobilisations financières				
27500000 – Dépôts et cautionnements	2 133,68		2 133,68	2 133,68
	2 133,68		2 133,68	2 133,68
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>57 207,21</b>	<b>38 109,93</b>	<b>19 097,28</b>	<b>18 914,29</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 – Usagers				1 000,00
41300000 – CLIENTS EFFECTS A RECEVOIR	4 213,50		4 213,50	
	4 213,50		4 213,50	1 000,00
Autres				
44200000 – Eléments recouverts pour l'Etat	215,80		215,80	352,15
46870000 – Divers – produits à recevoir	13 333,00		13 333,00	12 500,00
	13 548,80		13 548,80	12 852,15
Valeurs mobilières de placement				
50812000 – CA COMPTE TITRES n° 09578186601	16,83		16,83	16,83
50850000 – COMPTE A TERME SOCIETE GENERALE	125 046,50		125 046,50	124 735,92
	125 063,33		125 063,33	124 752,75
Disponibilités (autres que caisse)				
51200000 – SOCIETE GENERALE	11 393,52		11 393,52	2 445,90
51200062 – Crédit Mutuel Bourgogne 00020480601	10 754,00		10 754,00	
51201000 – Société Générale DARTAGNANS	53 924,38		53 924,38	101 340,45
51251700 – SG Banque bourgogne				13 250,05
51280000 – LIVRET SOCIETE GENERALE	15 309,59		15 309,59	8 190,09
51290000 – credit mutuel 6180156	983,81		983,81	

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
51400000 – BANQUE POSTALE n° 100001041726	2 160,67		2 160,67	79,23
51880000 – Intérêts à recevoir	158,51		158,51	
	94 684,48		94 684,48	125 305,72
Caisse				
53110000 – Caisse	117,73		117,73	
	117,73		117,73	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>237 627,84</b>		<b>237 627,84</b>	<b>263 910,62</b>
<b>REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
<b>TOTAL REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>294 835,05</b>	<b>38 109,93</b>	<b>256 725,12</b>	<b>282 824,91</b>

## Bilan détaillé

## PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
<b>FONDS ASSOCIATIFS</b>		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
10688000 – Réserve As Patrimoine Environnement	26 199,71	44 357,74
	26 199,71	44 357,74
Résultat de l'exercice	2 283,40	-17 165,53
Report à nouveau		
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	28 483,11	27 192,21
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
10300000 – Fonds associatifs	15 042,35	15 042,35
10331000 – Fds associatif Ex patrimoine enviro	16 468,47	16 468,47
10350000 – Payssac epd	22 548,84	22 548,84
10420000 – Prime de fusion	76 860,05	76 860,05
	130 919,71	130 919,71
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
19500000 – Fonds dédiés s/engagt à réaliser	53 924,38	101 340,45
	53 924,38	101 340,45
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	213 327,20	259 452,37
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
<b>FONDS DEDIES</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 – Fournisseurs	132,00	807,00
40810000 – Fourn. fact non parvenues	27 071,96	6 628,77
	27 203,96	7 435,77
Autres		
42100000 – Rémunérations dues	3 153,01	4 007,58
42820000 – Dettes provis. pr congés à payer	2 918,00	3 117,00
43100000 – Urssaf	1 899,00	4 360,07
43711000 – Retraite non cadres+cadres	538,97	859,54
43712000 – Prévoyance non cadres+cadres	454,98	440,58
43820000 – Charges sociales s/congés à payer	1 237,00	1 321,00
44703000 – Etat, formation profess.	951,00	831,00
44860000 – Etat – autres charges à payer	42,00	

**Bilan détaillé**

	<b>au 31/12/2022</b>	<b>au 31/12/2021</b>
46701000 – En attente remboursement		1 000,00
46860000 – Prix à remettre	5 000,00	
	16 193,96	15 936,77
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>43 397,92</b>	<b>23 372,54</b>
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>256 725,12</b>	<b>282 824,91</b>

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
70110000 – Ventes Revue	1 114,55	1 913,08
70601440 – Participation J.P.P.M.	5 420,00	6 487,44
70601450 – J.J.P. Participation	7 377,00	4 060,98
70601470 – Participation Voyages	2 200,00	1 150,00
70601480 – Participation Ateliers	283,00	460,00
70601520 – Participation EDV	4 213,50	
70601540 – Participation Dartagnans	438,20	1 105,54
70650000 – Recette pub.	1 950,00	3 250,00
70695000 – Groupes Visites et conférences 2020		100,00
70880000 – Autres produits activités annexes	500,00	2 302,20
	23 496,25	20 829,24
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
74000000 – Subvention entrées ville		15 100,00
74111100 – Subvention ministère culture	17 150,00	
	17 150,00	15 100,00
Cotisations		
75610000 – Cotisations sans contrepartie	54 115,00	49 097,60
	54 115,00	49 097,60
Autres produits		
75410000 – Dons manuels	9 254,00	3 718,35
75411000 – Dons manuels affectés	16 060,00	132 813,15
75420000 – Mécénats	65 833,00	50 000,00
79111000 – transfert de charges	154,26	
	91 301,26	186 531,50
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>186 062,51</b>	<b>271 558,34</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)</b>		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
60400000 – Etudes et Prestations de Services	13 065,35	11 448,57
60630000 – Petit matériel bureau	87,79	758,99
60640000 – Fourn. administ. bureau	1 806,45	3 499,68
60643000 – Photocopie bureau		381,68
61300000 – Locations	1 378,64	2 166,00
61320000 – Loyer et charges bureau	21 068,42	22 576,87
61550000 – Entretien mat. bur.info		128,50
61600000 – Primes d'assurance	1 603,58	1 680,51
61830000 – Documentation technique		745,33
62120000 – Personnel extérieur	6 393,09	7 693,46
62260000 – Honoraires avocats	11 160,00	17 251,35
62261000 – Honoraires comptables et paie	3 107,20	2 025,90

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
62300000 – Publicité	142,18	
62310000 – Annonces et insertions	292,67	
62340000 – Cadeaux	70,00	12,00
62350000 – Salons		985,20
62352000 – Frais J.J.P.	4 199,51	3 680,00
62352100 – Frais J.P.P.M.	304,69	1 636,20
62356000 – Frais Entrées de ville	5 320,00	
62359000 – Frais Concours scolaire	155,00	220,90
62360000 – Catalogues et imprimés	814,55	782,42
62380000 – Dons Harmonie du Chateau		325,00
62381000 – Dons Dartagnans	50 290,04	48 047,95
62511000 – Déplacements	3 327,87	993,28
62512000 – Déplacement délégués	659,21	
62570000 – Frais de réception	9 086,31	4 588,40
62600000 – Téléphonie	2 731,84	3 247,45
62630000 – Internet & fax	102,83	
62650000 – Affranchissement bureau	7 159,69	6 595,53
62700000 – Services bancaires	498,41	585,53
62800000 – Cotisations	495,00	1 067,00
	145 320,32	143 123,70
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
63120000 – Taxe d'apprentissage		48,00
63330000 – Formation continue	1 267,94	2 393,77
63512000 – Taxes foncières	1 208,00	1 239,00
	2 475,94	3 680,77
<b>Rémunérations du personnel</b>		
64100000 – Salaire	56 284,80	54 120,00
64120000 – Congés payés	-199,00	1 258,00
64130000 – Primes gratif	6 072,02	10 588,40
64140000 – Indemnité transport	827,20	601,60
	62 985,02	66 568,00
<b>Charges sociales</b>		
64510000 – Urssaf	12 999,82	14 459,72
64520000 – Participation complémentaire santé	580,08	580,08
64530000 – Retraite non cadres	3 354,30	4 030,07
64532000 – Prévoyance non cadres	328,47	315,66
64550000 – Provision Charges sur Congés Payés	-84,00	1 321,00
64570000 – Ticket restaurant	2 055,24	929,42
64700000 – Autres charges sociales		128,60
64750000 – Médecine de travail	380,38	228,84
64770000 – Tickets restaurants	328,70	
	19 942,99	21 993,39
<b>Dotations aux amortissements</b>		
68112000 – Dot aux amorts immo corp	1 119,01	1 214,04
	1 119,01	1 214,04
<b>Subventions accordées par l'association</b>		
<b>Autres charges</b>		
65100000 – Droits d'auteur	2 300,00	2 200,00
65800000 – Chges gestion courante	213,72	101,30

## Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
68950000 – Reports en fds dédiés s:contrib.fin	-47 416,07	57 280,20
	-44 902,35	59 581,50
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>186 940,93</b>	<b>296 161,40</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-878,42</b>	<b>-24 603,06</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
76800000 – Intérêt livret	588,59	124,67
	588,59	124,67
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
77200000 – Produits des exercices antérieurs	2 727,49	7 512,12
	2 727,49	7 512,12
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
67120000 – Pénalités et amendes		153,26
67200000 – Charges sur exercices antérieurs	154,26	
	154,26	153,26
<b>IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>		
69500000 – Impôts sur les bénéfices		46,00
		46,00
<b>REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTER ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>2 283,40</b>	<b>-17 165,53</b>

