

COMPTES ANNUELS DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

CSE POLE EMPLOI GD EST
24 AVENUE FRANCOIS MITTERRAND

67200 STRASBOURG

GESTION & STRATÉGIES
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

18 AVENUE DU RHIN 67100 STRASBOURG

TÉL : 03 90 20 05 80

E-MAIL : INFO@GESTION-STRATEGIES.FR

INTERNET : GESTION-STRATEGIES.FR



Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

----- ATTESTATION EC -----

Attestation

----- B I L A N -----

Bilan Actif

Bilan Passif

Détail de l'Actif

Détail du Passif

----- AEP -----

Compte de résultat AEP et détail

----- ASC -----

Compte de résultat ASC et détail

----- ANNEXE -----

Règles et méthodes comptables

Ressources de l'exercice

Informations sur les transactions

Immobilisations

Amortissements

Créances et dettes

Produits à recevoir (avec détail)

Produits à recevoir (détail)

Charges constatées d'avance

Variation des fonds propres

Provisions

Charges à payer (avec détail)

Charges à payer (détail)

Produits constatés d'avance

Effectif moyen

Engagements financiers donnés et reçus

Annexe libre

Etats financiers au 31/12/2022

Attestation de l'expert-comptable

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels du **CSE POLE EMPLOI GD EST** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

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.

A l'issue de nos travaux, qui ne constituent pas un audit, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la régularité et la sincérité des comptes annuels ni l'image fidèle donnée par ceux-ci du résultat et de la situation financière du **CSE POLE EMPLOI GD EST** à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels ont été établis :

- à partir des pièces, documents et informations fournis par le Comité
- avec les règles et méthodes adoptées conjointement avec le Comité
- conformément aux règles de notre profession applicables à la présente intervention.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Subvention de fonctionnement recue de l'employeur (AEP): **338 166 euros**
- Contribution reçue de l'employeur (ASC): **3 842 800 euros**
- Résultat des activités sociales et culturelles: **32 826 euros**
- Résultat des attributions économiques et professionnelles: **103 170 euros**

Fait à STRASBOURG

Le 08/06/2023

Dan GOMPEL

Expert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	206 547	114 753	91 793	102 104
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	43 250	43 250		
	Immobilisations grévées 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	14 601	3 700	10 901	11 960	
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	264 398	161 703	102 695	114 064
	Comptes de liaisons				
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	193 704		193 704	
	CREANCES (3)				
	Bénéficiaires et comptes rattachés	135 910		135 910	79 239
	Autres créances	366 302		366 302	373 127
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 313 924		1 313 924	1 059 156	
Charges constatées d'avance	1 758 067		1 758 067	273 860	
	TOTAL (II)	3 767 907		3 767 907	1 785 383
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 VI)		4 032 305	161 703	3 870 602	1 899 447

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

10 901

11 960

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds propres "Attribut. économi. et professionnelles"	Fonds propres 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 sur biens sans droit de reprise		
	Réserves	533 265	395 700
	Report à nouveau		
	Résultat	103 170	152 850
	Total des fonds propres AEP	636 435	548 550
	Fonds propres 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 sur biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres AEP			
Total des fonds AEP	636 435	548 550	
Fonds propres "Activités sociales et culturelles"	Fonds propres 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 sur biens sans droit de reprise		
	Réserves	1 044 826	1 122 569
	Report à nouveau		
	Résultat	32 826	(93 028)
	Total des fonds propres ASC	1 077 652	1 029 541
	Fonds propres 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 sur biens avec droit de reprise			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Total des autres fonds propres ASC			
Total des fonds ASC	1 077 652	1 029 541	
	Provisions pour risques et charges		
	Comptes de liaisons		
	Fonds dédiés		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	78 964	95 942
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 667 877	65 499
Dettes fiscales et sociales	31 603	43 821	
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	173 962	36 492	
Produits constatés d'avance	204 109	79 603	
Total des dettes	2 156 515	321 356	
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		3 870 602	1 899 447
Résultat de l'exercice exprimé en centièmes		135 995,52	59 822,37
(1) Dont à moins d'un an		1 298 854	242 392
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	102 695	2,65	114 064	6,01	(11 370)	-9,97
Concessions brevets et droits similaires						
20510000 IMMOBILISATION LOGICIEL 123CE			13 200	0,69	(13 200)	-100,00
28051000 AMORTISSEMENT LOGICIEL 123CE			(13 200)	-0,69	13 200	100,00
Constructions	91 793	2,37	102 104	5,38	(10 311)	-10,10
21310000 MOBIL HOME	10 547	0,27	10 547	0,56		
21313100 CHALET XONRUPT-LONGEMER	196 000	5,06	196 000	10,32		
28131000 AMORT MOBILHOME	(10 547)	-0,27	(10 036)	-0,53	(511)	-5,09
28131310 AMORT CHALET XONRUPT	(104 207)	-2,69	(94 407)	-4,97	(9 800)	-10,38
Autres immobilisations corporelles						
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	25 141	0,65	25 141	1,32		
21840000 MOBILIER	3 409	0,09	3 409	0,18		
21840100 MOBILIER CHALET XONRUPT	14 700	0,38	14 700	0,77		
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(25 141)	-0,65	(25 141)	-1,32		
28184000 AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(3 409)	-0,09	(3 409)	-0,18		
28184010 AMORT MOBILIER CHALET	(14 700)	-0,38	(14 700)	-0,77		
Prêts	10 901	0,28	11 960	0,63	(1 059)	-8,86
27430000 PRETS SOCIAL SALARIES	14 601	0,38	15 660	0,82	(1 059)	-6,76
29670000 PROV.DEP.CREANCES RATT.	(3 700)	-0,10	(3 700)	-0,19		
TOTAL II - Comptes de liaison						
TOTAL III - Actif Circulant NET	3 767 907	97,35	1 785 383	93,99	1 982 524	111,04
Avances & acomptes versés sur commandes	193 704	5,00			193 704	
40910000 FOURN. - AVANCES & ACPTES	193 704	5,00			193 704	
Bénéficiaires et comptes rattachés	135 910	3,51	79 239	4,17	56 671	71,52
41110000 BENEFICIAIRES	135 910	3,51	79 239	4,17	56 671	71,52
Autres créances	366 302	9,46	373 127	19,64	(6 825)	-1,83
42110000 SALAIRES	719	0,02	1 504	0,08	(785)	-52,17
43760000 TICKETS REST AURANT	590	0,02			590	
46710200 DETTE CREANCE INTERNE ASC-AEP	63 620	1,64			63 620	
46720000 CHEQUES ANCV			38 075	2,00	(38 075)	-100,00
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	301 373	7,79	333 548	17,56	(32 175)	-9,65
Disponibilités	1 313 924	33,95	1 059 156	55,76	254 768	24,05
511100CHQ CHEQUES A ENCAISSER			924	0,05	(924)	-100,00
51121000 CHÈQUES À ENCAISSER	21 623	0,56			21 623	
51123000 VIREMENTS EN ATTENTE	300	0,01			300	
51210901 CCM GE AEP CHEQUIER	35 351	0,91	17 855	0,94	17 496	97,99
51210902 CCM GE AEP LIVRET	517 556	13,37	495 967	26,11	21 589	4,35
51220001 GOSPEL COURANT ASC LORRAINE			32		(32)	-100,00
51220100 CCM GE ASC LIVRET	608 558	15,72			608 558	
51220200 CCM GE PRÊT CHALET	8				8	
51220801 CCM GE ASC CHEQUIER	96 103	2,48	20 721	1,09	75 382	363,80
51220802 CCM GE ASC LIVRET			523 658	27,57	(523 658)	-100,00
53200000 CHEQUES VACANCES	34 425	0,89			34 425	
Charges constatées d'avance	1 758 067	45,42	273 860	14,42	1 484 206	541,96
48600000 CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	1 758 067	45,42	273 860	14,42	1 484 206	541,96

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL DU BILAN ACTIF	3 870 602	100,00	1 899 447	100,00	1 971 155	103,78

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	%
	31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
Total Fonds AEP	636 435		548 550		87 885	16,02
Total Fonds propres AEP	636 435		548 550		87 885	16,02
Réserves	533 265		395 700		137 565	34,77
10610000 RESERVE AEP	533 265		395 700		137 565	34,77
Résultat	103 170		152 850		(49 680)	-32,50
Total autres Fonds propres AEP						
Total Fonds ASC	1 077 652		1 029 541		48 111	4,67
Total Fonds propres ASC	1 077 652		1 029 541		48 111	4,67
Réserves	1 044 826		1 122 569		(77 743)	-6,93
10620000 RESERVES ASC	1 044 826		1 122 569		(77 743)	-6,93
Résultat	32 826		(93 028)		125 854	135,29
Total autres Fonds propres ASC						
Provisions pour risques et charges						
Comptes de liaisons						
Fonds dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	2 156 515		321 356		1 835 159	571,07
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	78 964		95 942		(16 978)	-17,70
16423100 PRET CHALET	78 964		95 942		(16 978)	-17,70
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 667 877		65 499		1 602 378	N/S
40100000 FOURNISSEURS - CPTES RATTACHES	1 667 877		65 499		1 602 378	N/S
Dettes fiscales et sociales	31 603		43 821		(12 218)	-27,88
42820000 DETTES PROV. POUR CP	7 962		5 178		2 785	53,78
43100000 URSSAF	17 636		26 626		(8 990)	-33,76
43700000 CAISSE DE RETRAITE	2 587		1 915		672	35,06
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	2 632		1 559		1 072	68,75
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	37		25		12	46,36
44400000 ETAT-IMPOTS SUR LES BENEFICES	511		506		5	0,97
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	238		8 011		(7 773)	-97,03
Autres dettes	173 962		36 492		137 470	376,71
41120000 Tiers Bénéficiaires Remboursem			343		(343)	-100,00
46710100 DETTES-CREANCES INTERNE AEP-ASC	63 620				63 620	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	110 343		36 150		74 193	205,24
Produits constatés d'avance	204 109		79 603		124 506	156,41
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	204 109		79 603		124 506	156,41
Total Passif	3 870 602		1 899 447		1 971 155	103,78

Etats financiers au 31/12/2022

Résultat des attributions économiques & professionnelles

Compte de Résultat AEP

Attributions éco & professionnelles

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subvention de fonctionnement	338 166	330 159
	Subventions d'exploitation <i>dont Autres subventions</i>	245	
	Participations des salariés		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	5	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	540	2 031
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation	338 955	332 190	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	140 825	108 779
	Impôts, taxes et versements assimilés	5 018	5 044
	Rémunération du personnel	51 339	53 596
	Charges sociales	18 245	18 571
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		480
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	19 810	
	Total des charges d'exploitation	235 237	186 471
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		103 719	145 720
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	744	519
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
2 - RESULTAT FINANCIER		744	519
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		104 463	146 238
Charges financières	Produits exceptionnels	1 702	6 736
	Charges exceptionnelles	2 484	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(782)	6 736
Impôts sur les sociétés		511	124
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		341 402	339 445
TOTAL DES CHARGES		238 232	186 595
EXCEDENT ou DEFICIT		103 170	152 850
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services			
Personnel bénévole			

Détail du compte de résultat

Attributions éco & professionnelles

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total produits exploitations	338 955		332 190		6 765	2,04
Subvention de fonctionnement	338 166		330 159		8 007	2,43
75620100 SUBVENTION AEP	338 166		330 159		8 007	2,43
Subventions d'exploitation	245				245	
74400000 SUBVENTIONS CHEQUES DEJEUNER	245				245	
Autres produits de gestion courante	5				5	
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	5				5	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	540		2 031		(1 491)	-73,42
79120000 TRANSFERT DE CHARGES	540		2 031		(1 491)	-73,42
Total des charges d'exploitation	235 237		186 471		48 766	26,15
Autres achats et charges externes	140 825		108 779		32 046	29,46
60621000 PETIT EQUIPEMENT	196		658		(462)	-70,16
60630000 FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	45				45	
60631000 FOURNITURE ENTRETIEN	607		398		209	52,37
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	629				629	
61310000 LICENCES PROWEB	68 799				68 799	
61560000 MAINTENANCE	14 267		54 573		(40 306)	-73,86
61610000 PRIMES ASSURANCES MULTIRISQUES	1 589		1 379		210	15,24
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	331				331	
62260000 HONORAIRES COMPTABILITE	44 711		23 596		21 115	89,48
62262000 HONORAIRES ATLANTES	2 542		9 658		(7 117)	-73,68
62263000 HONORAIRES AVOCATS	540		6 039		(5 499)	-91,06
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 986		2 087		899	43,08
62610000 FRAIS POST AUX	1 677		371		1 306	351,56
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	825		648		177	27,24
62710000 COMMISSION ANCV -FRAIS CHEQUES D	135		137		(2)	-1,20
62750000 FRAIS BANCAIRES	607		436		171	39,35
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	340				340	
62813000 COTISATION CARTE CEZAM			8 800		(8 800)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés	5 018		5 044		(26)	-0,51
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 743		4 831		(87)	-1,80
63300000 IMPOTS, TAXES/REMUN. AUTRE ORG	275		214		61	28,66
Rémunération du personnel	51 339		53 596		(2 257)	-4,21
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	49 963		52 015		(2 052)	-3,95
64120000 CONGES PAYES	1 160		1 400		(240)	-17,16
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	216		180		36	20,00
Charges sociales	18 245		18 571		(326)	-1,76
64510000 COTISATIONS URSSAF	11 152		11 108		43	0,39
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	449		525		(76)	-14,39
64530000 COTISATIONS RETRAITES	2 657		2 453		204	8,32
64580000 CHARGES SOCIALES SUR CP	528		738		(210)	-28,46
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	346		251		95	37,97
64800000 CHEQUES DEJEUNERS	3 114		3 497		(383)	-10,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			480		(480)	-100,00
68112000 DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES			480		(480)	-100,00
Autres charges	19 810				19 810	
65800000 CH. DIVERSES GESTION COURANTES						
65840000 REVERSEMENT CSEC	19 810				19 810	

Détail du compte de résultat

Attributions éco & professionnelles

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
RESULTAT COURANT NON FINANCIER	103 719		145 720		(42 001)	-28,82
RESULTAT FINANCIER	744		519		225	43,45
Intérêts et produits financiers	744		519		225	43,45
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	744		519		225	43,45
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	104 463		146 238		(41 776)	-28,57
Produits exceptionnels	1 702		6 736		(5 034)	-74,73
77100000 PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION			6 736		(6 736)	-100,00
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	1 702				1 702	
Charges exceptionnelles	2 484				2 484	
67200000 CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS	2 484				2 484	
Résultat exceptionnel	(782)		6 736		(7 518)	-111,61
Impôts sur les sociétés	511		124		387	310,54
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	511		124		387	310,54
TOTAL DES PRODUITS	341 402		339 445		1 956	0,58
TOTAL DES CHARGES	238 232		186 595		51 637	27,67
Excédent ou déficit de l'exercice	103 170		152 850		(49 680)	-32,50
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2022

Résultat des activités sociales & culturelles

Compte de Résultat ASC

Activités sociales et culturelles

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		875
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Contribution de l'entreprise	3 842 800	3 751 810
	Subventions d'exploitation <i>dont Autres subventions</i>	99 001	
	Participations des salariés	286 279	198 090
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	82	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 968	2 582
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	4 233 130	3 953 357
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	3 127 387
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		143 072	90 037
Impôts, taxes et versements assimilés		4 584	3 724
Rémunération du personnel		30 694	22 439
Charges sociales		8 303	6 199
Subventions accordées par l'association		66 138	12 459
Dotations aux amortissements et dépréciations		10 311	10 816
Dotations aux provisions			
Autres charges		809 894	732 770
Total des charges d'exploitation		4 200 383	4 045 561
1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER		32 747	(92 204)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	1 516	1 648
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières	1 676	1 995
2 - RESULTAT FINANCIER		(159)	(347)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)		32 588	(92 551)
Charges financières	Produits exceptionnels	352	87
	Charges exceptionnelles	114	181
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		238	(95)
Impôts sur les sociétés			382
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		4 234 998	3 955 091
TOTAL DES CHARGES		4 202 172	4 048 118
EXCEDENT ou DEFICIT		32 826	(93 028)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole			

Détail du compte de résultat

Activités sociales et culturelles

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total produits exploitations	4 233 130		3 953 357		279 773	7,08
Ventes de marchandises, de produits fabriqués			875		(875)	-100,00
70140000 VENTE CARTES CEZAM INTERCEA			875		(875)	-100,00
Contribution de l'entreprise	3 842 800		3 751 810		90 990	2,43
75620200 CONTRIBUTION ASC	3 842 800		3 751 810		90 990	2,43
Subventions d'exploitation	99 001				99 001	
74400000 SUBVENTIONS CHEQUES DEJEUNER	99 001				99 001	
Participations des salariés	286 279		198 090		88 189	44,52
70610000 VENTE SORTIE A LA JOURNEE	30 414		56 992		(26 578)	-46,63
70620000 PARTICIP LOCATIONS	103 798		109 747		(5 949)	-5,42
70630000 PARTICIP VOYAGES SEJOURS	151 061		31 351		119 710	381,84
70662000 VENTES CARTES INTERCEA	1 006				1 006	
Autres produits de gestion courante	82				82	
75800000 PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	82				82	
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	4 968		2 582		2 386	92,40
79120000 TRANSFERT DE CHARGES	4 968		2 582		2 386	92,40
Total des charges d'exploitation	4 200 383		4 045 561		154 822	3,83
Achats	3 127 387		3 167 116		(39 729)	-1,25
60710000 ANCV	2 340 724		2 397 506		(56 782)	-2,37
60711000 CARTES CEZAM	999		2 596		(1 597)	-61,52
60730000 CHEQUES CADEAUX RENTREE SCOLAI	248 140		244 360		3 780	1,55
60740000 CHEQUES CADEAU NOEL	537 524		522 654		14 870	2,85
Autres achats et charges externes	143 072		90 037		53 035	58,90
60410000 CADEAUX JEUX	4 699		9 967		(5 268)	-52,85
60420000 SORTIES	69 335				69 335	
60610000 CHAUFFAGE	3 075		2 975		100	3,35
60611000 ENERGIES - CAMPING	439				439	
60630000 FOURNIT.ENTRETIEN, PETIT EQUIP	935		135		800	590,37
61520000 ENTRETIEN / BIENS IMMOBILIERS	890		16 407		(15 517)	-94,58
61560000 MAINTENANCE			1 580		(1 580)	-100,00
62381000 DONS ET SECOURS	8 518		11 782		(3 263)	-27,70
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	905		944		(39)	-4,16
62710000 COMMISSION ANCV -FRAIS CHEQUES D	53 631		45 705		7 926	17,34
62750000 FRAIS BANCAIRES	645		341		304	89,02
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)			200		(200)	-100,00
Impôts, taxes, versements assimilés	4 584		3 724		860	23,09
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 541		1 879		662	35,21
63300000 IMPOTS, TAXES/REMUN. AUTRE ORG	159		123		36	29,53
63512000 TAXES FONCIERES ET HABITATION	1 884		1 722		162	9,41
Rémunération du personnel	30 694		22 439		8 255	36,79
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	28 925		22 327		6 598	29,55
64120000 CONGES PAYES	1 625		112		1 513	N/S
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	144				144	
Charges sociales	8 303		6 199		2 104	33,94
64510000 COTISATIONS URSSAF	6 194		4 790		1 404	29,31
64520000 COTISATIONS MUTUELLES	112				112	
64530000 COTISATIONS RETRAITES	1 452		1 067		385	36,12

Détail du compte de résultat

Activités sociales et culturelles

Etat exprimé en euros

		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
64580000	CHARGES SOCIALES SUR CP		544	218		327	149,92
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			124		(124)	-100,00
Subventions accordées par l'association			66 138	12 459		53 679	430,85
65715000	AIDES ENFANTS HANDICAPES		54 150			54 150	
65725000	EVENEMENTS FAMILIAUX		11 988	12 459		(471)	-3,78
Dotations aux amortissements et aux dépréciations			10 311	10 816		(505)	-4,67
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES		10 311	10 816		(505)	-4,67
Autres charges			809 894	732 770		77 124	10,52
65800000	CH. DIVERSES GESTION COURANTES			33		(33)	-100,00
65810000	REMBOURSEMENT SUR JUSTIFICATIF		427 855	367 938		59 918	16,28
65820000	LOCATIONS		122 281	115 514		6 767	5,86
65830000	ACHAT VOYAGES SEJOURS		259 757	249 285		10 472	4,20
RESULTAT COURANT NON FINANCIER			32 747	(92 204)		124 951	135,52
RESULTAT FINANCIER			(159)	(347)		188	54,08
Intérêts et produits financiers			1 516	1 648		(131)	-7,98
76260000	REVENUS DES PRETS		130	58		72	125,07
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		1 386	1 590		(204)	-12,82
Intérêts et charges financières			1 676	1 995		(319)	-16,01
66110000	INTERETS EMPRUNT CHALET		1 676	1 995		(319)	-16,01
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			32 588	(92 551)		125 139	135,21
Produits exceptionnels			352	87		265	306,45
77100000	PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION		384			384	
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE		(33)	87		(119)	-137,55
Charges exceptionnelles			114	181		(68)	-37,33
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		114	54		60	110,56
67200000	CHARGES/EXERCICES ANTERIEURS			127		(127)	-100,00
Résultat exceptionnel			238	(95)		333	350,95
Impôts sur les sociétés				382		(382)	-100,00
69500000	IMPOTS SUR LES BENEFICES			382		(382)	-100,00
TOTAL DES PRODUITS			4 234 998	3 955 091		279 907	7,08
TOTAL DES CHARGES			4 202 172	4 048 118		154 054	3,81
Excédent ou déficit de l'exercice			32 826	(93 028)		125 854	135,29
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Etats financiers au 31/12/2022

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

PREAMBULE

Le compte rendu de gestion financière du comité porte sur l'exercice clos le **31/12/2022** d'une durée de **12** mois.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante du compte rendu de gestion financière du comité.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Références légales

Le présent compte-rendu de gestion financière est établi conformément aux dispositions de:

- l'article L2315-64 du Code du Travail, qui fixe les obligations des CSE en matière d'établissement des comptes annuels,
- le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif au comptes annuels de personnes de droit privé à but non lucratif,
- le règlement ANC n°2021-05 du 3 septembre 2021 relatif aux comptes des CSE, des comités sociaux et économiques centraux et des comités interentreprise.

Methodologie comptable

Les comptes du comité ont été tenus selon une comptabilité d'engagement.

Il a été dressé deux comptes de résultat et un état de situation patrimoniale (le bilan) qui permet de décrire le patrimoine du comité en fin d'exercice.

Principes comptables

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.

Les états financiers du comité ont été établis, dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles définies par le plan comptable général, adaptées pour certaines rubriques aux spécificités des comités d'entreprise. La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments du patrimoine est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Immobilisations financières :

Elles concernent des prêts accordés au personnel.

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.

Stocks de marchandises

Ils sont évalués à leur coût d'acquisition, ils ont fait l'objet d'un inventaire physique. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Valeur mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Charges constatées d'avance

Elles concernent les charges engagées en N dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

Réserves

Elles concernent le cumul des excédents antérieurs enregistrés dans deux comptes de réserves :

- Réserves des activités sociales et culturelles
- Réserves des attributions économiques et professionnelles

Dettes fournisseurs et autres dettes

Toutes les dettes fournisseurs sont valorisées à leur valeur nominale.

Produits constatés d'avance

Ils concernent des produits perçus en N dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Informations relatives aux modalités de détermination des clés de répartition relatives aux charges communes aux deux budgets

Les salaires et charges sociales sont répartis sur les deux budgets en fonction de l'activité des salariés. Une répartition des salaires et charges sociales sur les deux budgets ASC et AEP a été effectuée en fonction de l'activité réalisée par les salariés du CSE:

- la salariée de Lorraine travaille à 10% pour les AEP et 90% pour les ASC
- la salariée de Champagne Ardenne travaille à 20% pour les AEP et 80% pour les ASC
- le salarié d'Alsace travaille à 80% pour le budget AEP et 20% pour les ASC

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Libellé	AEP	ASC
Salaires et appointements	49 963	28 925
Cotisations Urssaf	11 152	6 194
Cotisations Retraite	2 657	1 452
Cotisations Mutuelles	449	112
Taxe sur les salaires	4 743	2 541
Taxe sur la formation prof.	275	159
Médecine du travail	346	0
TOTAL	69 585	39 383

Ressources de l'exercice

Etat exprimé en euros		31/12/2022
Subvention de fonctionnement reçue de l'employeur	+	338 166
Reversement de subvention au comité central d'entreprise ou au comité interentreprises	-	
Contribution reçue de l'employeur	+	3 842 800
Reversement de contribution au comité central d'entreprise ou au comité interentreprises	-	
Somme précédemment versées par l'employeur aux caisses d'allocations familiales ou organismes analogues	+	
Remboursement par l'employeur des primes d'assurances (responsabilité civile)	+	
Cotisations facultatives des salariés	+	
Autres subventions reçues des collectivités publiques ou des organisations syndicales	+	
Dons et legs	+	
Recettes procurées par les manifestations	+	286 279
Revenus des biens meubles et immeubles	+	
Total des ressources		4 467 245

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	13 200				13 200	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 200				13 200	
CORPORELLES						
Terrains						206 547
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	206 547					206 547
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	43 250					43 250
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	249 797					249 797
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	15 660		11 390		12 449	14 601
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 660		11 390		12 449	14 601
TOTAL	278 657		11 390		25 649	264 398

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	13 200		13 200	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 200		13 200	
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	104 443	10 311		114 753
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
M matériel de transport				
M matériel de bureau, mobilier	43 250			43 250
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations grevées de droits				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	147 693	10 311		158 003
TOTAL	160 893	10 311	13 200	158 003

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	14 601	14 601	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	135 910	135 910	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	719	719	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	590	590	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	364 993	364 993	
Charges constatées d'avance	1 758 067	1 758 067		
	TOTAL DES CREANCES	2 274 880	2 274 880	
	Prêts accordés en cours d'exercice	11 390		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	12 449		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	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	78 964	17 303	61 661	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 667 877	871 877	796 000	
	Personnel et comptes rattachés	7 962	7 962		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 855	22 855		
	Impôts sur les bénéfices	511	511		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	275	275		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	173 962	173 962		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	204 109	204 109			
	TOTAL DES DETTES	2 156 515	1 298 854	857 661	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	16 978			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	301 373	333 548	(32 175)	-9,65
TOTAL	301 373	333 548	(32 175)	-9,65

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
PAR solde dotations ASC	275 763
PAR solde dotations AEP	24 267
PAR dossiers voyages Vitenam/Budapest	1 343
Totalisation	301 373

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 758 067
CCA TOHAPI SOLDE CAGNOTTE	01/01/2023 31/12/2023	23 962	
CCA ENFANTS HANDICAPES VERSEMENT AV	01/01/2023 31/12/2023	1 650	
CCA LICENCES PROWEB 2023-2024	01/01/2023 31/12/2024	85 140	
CCA MAINTENANCE PROWEB 2023-2024	01/01/2023 31/12/2024	17 856	
CCA PROWEB CHEQUES CADEAUX ET RENTRE	01/01/2023 31/12/2024	1 592 000	
HONORAIRES GESTION & STRATEGIES 01/23	01/01/2023 31/01/2023	1 808	
CCA ATLANTES 1SEMESTRE 2023	01/01/2023 30/06/2023	3 558	
CCA TS LOISIRS BUDAPEST 2023	01/01/2023 31/12/2023	32 093	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 758 067

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves	1 518 269	(77 743)	137 565		1 578 091
Report à nouveau		137 565	(137 565)		
Excédent ou déficit de l'exercice	59 822	(59 822)	135 996		135 996
Situation nette	1 578 091		135 996		1 714 087
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 578 091		135 996		1 714 087

Fonds propres

	Début d'exercice	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Fonds propres du budget AEP			
Réserves AEP	395 700	137 565	533 265
Résultat de l'exercice AEP	152 850	-152 850	103 170
Total des fonds propres AEP	548 550	-15 285	636 435
Fonds propres du budget ASC			
Réserves ASC	1 122 569	-77 743	1 044 826
Résultat de l'exercice ASC	-93 028	93 028	32 826
Total des fonds propres ASC	1 029 541	15 285	1 077 652

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Provisions relatives aux immobilisations AEP				
	Provisions relatives aux immobilisations ASC				
	Provisions relatives aux stock AEP				
	Provisions relatives aux stock ASC				
	Provisions relatives autres elem. actifs AEP				
	Provisions relatives autres elem. actifs ASC				
	Provisions pour amortissements dérogatoires AEP				
	Provisions pour amortissements dérogatoires ASC				
	Provision spéciale de réévaluation AEP				
	Provision spéciale de réévaluation ASC				
	Provisions plus values réinvesties AEP				
	Provisions plus values réinvesties ASC				
	Provisions autres AEP				
	Provisions autres ASC				
		PROVISIONS REGLEMENTEES			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	3 700			3 700
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	3 700			3 700
TOTAL GENERAL		3 700			3 700
Dont dotations et reprises					
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	10 832	14 748	(3 916)	-26,55
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	110 343	36 150	74 193	205,24
TOTAL	121 175	50 898	70 277	138,07

Charges à payer (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
Provision congés congés	10 594
Taxe sur les salaires 2022 - trop payé 2021	238
CAP ANCV complément	104 917
CAP Honoraires FIBA solde	5 216
CAP notes de frais 2022	198
Annul sortie à rembourser	11
Totalisation	121 175

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			204 109
PCA CHALET 2023	01/01/2023 31/12/2023	6 210	
PCA participations voyage Vietnam 2023	01/01/2023 31/12/2023	155 049	
PCA participations voyage Budapest 2023	01/01/2023 31/12/2023	42 850	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			204 109

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE		
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	
	Professions intermédiaires	
	Employés	3
	Ouvriers	
	TOTAL	3

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Hypothèque complémentaire sur chalet		34 000	
		34 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Engagement Proweb 3 ans 2022 -2023 -2024		2 515 710	
		2 515 710	
Total des engagements financiers (1)		2 549 710	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Annexe libre

Etat exprimé en euros

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Budget AEP

Le résultat des attributions économiques et professionnelles est bénéficiaire pour 103 170 €.

Les produits AEP = 341 402

Les produits de l'exercice 2022 du budget des attributions économiques et professionnelles (AEP) s'élèvent à 341 402 €. Ils sont composés de :

- 338 166 € de subvention attributions économiques et professionnelles (0.22% de la masse salariale)
- 540 € de remboursement de frais juridiques
- 745 € d'intérêts perçus des livrets AEP
- 1 702 € de produits sur exercices antérieurs
- 245 € de subvention chèques déjeuners

Les charges AEP = 238 232 €

Le total des charges de l'exercice 2022 du budget des attributions économiques et professionnelles s'élèvent à 238 232 €. Il est composé de :

- 871 € de petits équipements
- 607 € de fournitures entretiens
- 68 799 € de licence Proweb
- 14 267 € de maintenance Proweb
- 1 589 € d'assurance
- 331 € de frais de documentation
- 44 711 € d'honoraires expert-comptable et commissaire aux comptes
- 540 € d'honoraires d'avocat
- 2 542 € d'honoraires Atlantes
- 2 986 € de frais de déplacement et repas des élus
- 1 677 € de frais postaux
- 825 € de frais de téléphone
- 135 € de frais sur les chèques déjeuner
- 607 € de frais bancaires
- 340 € cotisations
- 4 743 € de taxe sur les salaires
- 275 € de formation professionnelle
- 49 963 € de salaires pour les trois salariés pour 2021
- 19 621 € de charges sociales : Urssaf, retraite, variations provision congés payés et charges sur congés payés, chèques déjeuners, médecine du travail
- 19 810 € de reversement CSEC
- 2 484 € de charges sur exercices antérieurs
- 511 € d'impôts à payer sur les intérêts perçus des livrets AEP et ASC

Budget ASC

Le résultat des activités sociales et culturelles est bénéficiaire de 32 826 €.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Les produits ASC = 4 234 998 €

Le comité a reçu une contribution de 3 842 800 € au titre des activités sociales et culturelles.

Le comité a reçu des participations des salariés pour les activités suivantes :

- 103 798 € pour les locations de vacances
- 30 414 € pour les sorties à la journée
- 151 061 € pour les voyages et séjours
- 1 006 € de ventes cartes Cezam

Les autres ressources ASC se décomposent de la manière suivante :

- Subvention chèques déjeuner pour 99 001 €
- Intérêts perçus pour 1 386 € : intérêts des livrets ASC
- Revenus des prêts : 130 €
- Produits exceptionnels : 417 €
- Remboursement assurance voyage : 4 968 €

Les charges ASC = 4 202 172 €

Le total des charges du budget œuvres sociales est de 4 202 172 €. Il se décompose de la manière suivante :

- 2 340 724 € pour les ANCV
- 999 € de cartes Cezam
- 248 140 € pour les chèques rentrées scolaires
- 537 524 € pour les cadeaux de Noël
- 143 072 € pour les autres achats et charges externes :

	Montant
Cadeaux jeux	4 699
Fournitures entretien, petits équipements	935
Sorties	69 335
Commissions des ANCV	53 631
Dons et secours	8 518
Entretiens des mobil homes	890
Chauffage chalet	3 514
Frais de déplacement	905
Frais bancaires sur les comptes ASC	645
TOTAL	143 072

Annexe libre

Etat exprimé en euros

- 809 894 € pour les autres charges :

	Montant
Reboursements- dotations enfants et adultes	427 855
Locations	122 281
Achats voyages séjours	259 757
TOTAL	809 894

- 1 884 € de taxe foncière
- Part des salaires et charges sociales impactant le budget ASC en fonction de l'activité des salariés :

	Montant
Salaies et appointements	29 069
Charges sociales (Urssaf, retraite)	9 928
Taxe sur les salaires	2 541
Formation professionnelle	159
TOTAL	41 697

- 11 988 € de bons Wedoogift événements familiaux
- 54 150€ d'aides enfants handicapés
- 10 311 € de dotations sur les amortissements du chalet et de son mobilier
- 1 676 € d'intérêts sur l'emprunt lié au chalet Xonrupt
- Charges exceptionnelles : 114 €