



**FIDAXE**

FONDATION GABRIEL PERI  
Tour Essor  
14, rue Scandicci  
93500 PANTIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

**Siège Social : ZAC du beau pré – Le village 2800 – 62131 VERQUIN**  
**Tél. : 03 21 52 88 33– Port. : 06 19 49 00 75**

---

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai  
S.A.R.L. au capital de 3 000 € - R.C.S. ARRAS B 479 370 231



**FIDAXE**

FONDATION GABRIEL PERI  
Tour Essor  
14, rue Scandicci  
93500 PANTIN

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

---

Mesdames,

Messieurs,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Conseil d'Administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Fondation GABRIEL PERI relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 la Fondation à la fin de cet exercice.

**Siège Social : ZAC du beau pré – Le village 2800 – 62131 VERQUIN**  
**Tél. : 03 21 52 88 33– Port. : 06 19 49 00 75**

---

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes  
Inscrite au Tableau de l'Ordre de Lille et membre de la Compagnie Régionale de Douai  
S.A.R.L. au capital de 3 000 € - R.C.S. ARRAS B 479 370 231



## **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 1er janvier 2022 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.

## **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 suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les contrôles ont porté sur l'ensemble des cycles et plus particulièrement sur les cycles produits, trésorerie, personnel, fournisseurs/achats ainsi que sur les procédures de contrôle interne en raison de l'importance de ces postes. Les sondages et les contrôles effectués ont contribué à l'expression de notre opinion.

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.

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés au Conseil d'administration**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport financier de votre Trésorière et dans les documents adressés aux membres de la Fondation sur la situation financière et les comptes annuels.





## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de la Fondation 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 la Fondation 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 la Fondation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

## **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 la Fondation.

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 la Fondation 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 Verquin, le 10 mars 2023

Cabinet FIDAXE  
Natacha ANSART  
Commissaire aux Comptes  
Membre de la Compagnie Régionale  
de Douai



## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	42 022		42 022	41 334
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	560 139	237 665	322 474	347 015
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	65 999	59 595	6 405	14 015
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	228 317	13 932	214 385	228 181	
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>896 477</b>	<b>311 191</b>	<b>585 286</b>	<b>630 545</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	142 918	52 330	90 588	106 668
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	3 634	305	3 329	3 073	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	8 793		8 793	10 157	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	463 129		463 129	444 717	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 883		17 883	16 537
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>636 357</b>	<b>52 636</b>	<b>583 721</b>	<b>581 151</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF (I à V)</b>		<b>1 532 834</b>	<b>363 827</b>	<b>1 169 007</b>	<b>1 211 696</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

## Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	791 635	791 583
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	249 573	249 109	
Excédent ou déficit de l'exercice	(44 488)	515	
	<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>996 719</b>	<b>1 041 207</b>
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>996 719</b>	<b>1 041 207</b>
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	85 230	94 652
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>85 230</b>	<b>94 652</b>
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		500
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 972	40 282
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	34 927	35 016
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 158	39	
Produits constatés d'avance			
	<b>Total des dettes</b>	<b>87 057</b>	<b>75 837</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 169 007</b>	<b>1 211 696</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(44 487,74)	515,09
	(1) Dont à moins d'un an	87 057	75 837
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

## Compte de Résultat 1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	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	500 000	500 000
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	7 940	1 100
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	182	90
Utilisations des fonds dédiés	94 652	88 675	
Autres produits	52 285	58 705	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>655 059</b>	<b>648 570</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock	(9 038)	(7 151)
	Autres achats et charges externes	249 597	226 326
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 525	14 045
	Salaires et traitements	208 399	205 368
	Charges sociales	90 494	86 569
	Dotation aux amortissements et dépréciations	56 887	38 311
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	85 230	94 652
Autres charges	374	396	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>697 467</b>	<b>658 516</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(42 408)</b>	<b>(9 946)</b>



## Compte de Résultat

2/2

		31/12/2022	31/12/2021
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>(42 408)</b>	<b>(9 946)</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	11 853	10 461
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des produits financiers</b>		<b>11 853</b>	<b>10 461</b>
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	13 932	
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>Total des charges financières</b>		<b>13 932</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(2 079)</b>	<b>10 461</b>
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>(44 488)</b>	<b>515</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>Total des produits exceptionnels</b>			
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>			
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>666 911</b>	<b>659 031</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>711 399</b>	<b>658 516</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(44 488)</b>	<b>515</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature		3 000	
Bénévolat		432 757	358 123
<b>TOTAL</b>		<b>435 757</b>	<b>358 123</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations		3 000	
Personnel bénévole		432 757	358 123
<b>TOTAL</b>		<b>435 757</b>	<b>358 123</b>

## Annexe aux comptes

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives.

### Informations générales et description de l'activité

La Fondation Gabriel Péri est une association reconnue d'utilité publique.

Elle a pour but de participer à la compréhension, la diffusion et l'appropriation du patrimoine intellectuel et pratique accumulé en France et dans le monde par les luttes sociales et politiques, et par le mouvement des idées.

### Faits caractéristiques

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 169 007 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 666 911 euros et un total **charges** de 711 399 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -44 488 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

### Evènements significatifs de l'exercice

Néant

### Référentiel comptable

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.

Ils sont présentés conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 relatif au PCG sous réserve des dispositions particulières figurants dans le règlement ANC 2018-06 modifié, du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et ses règlements modificatifs.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

#### Immobilisations

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

Les immobilisations sont amorties conformément aux dispositions des articles 214-11 à 214-14 du Plan Comptable Général.

Les amortissements pour dépréciation des immobilisations corporelles sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie usuelle (hors composant des immeubles) :

## Annexe aux comptes

Catégorie	Mode	Durée
Installation et agencement	Linéaire	10 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Matériel vidéo	Linéaire	5 ans

Les durées d'amortissement des composants des immeubles sont les suivantes :

Composant	Durée d'amortissement
Structure	25 ans
Electricité	15 ans
Plomberie	15 ans
Menuiseries	15 ans

Une dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles est comptabilisée lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Une dépréciation des immobilisations financières est constatée lorsque la valeur présente un risque de non recouvrement.

### Stocks et en cours

Les produits finis et les en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Si la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation du stock est constatée.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Ainsi, les stocks de livres de plus de 4 ans sont provisionnés à hauteur de 50 %.

### 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 disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse, ainsi que les bons qui sont dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les soldes des comptes bancaires portés au bilan sont conformes à ceux figurant sur les relevés de banque compte tenu des chevauchements dûment justifiés.

Les caisses font l'objet d'un inventaire physique à la clôture de l'exercice.

### Charges constatées d'avance

Elles concernent les charges engagées jusqu'à la clôture de l'exercice dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

## Annexe aux comptes

### Fonds dédiés

Les fonds dédiés qui ne sont pas entièrement utilisés au cours de l'année 2022 dans le cadre des opérations pour lesquelles ils ont été collectés, sont inscrits en charges sous la rubrique « Reports en fonds dédiés » afin de constater l'engagement pris par l'association de poursuivre les réalisations des dits projets avec comme contrepartie du passif du bilan la rubrique « fonds dédiés ».

De même, les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits du compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « Utilisations des fonds dédiés ».

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entité à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision par l'entité.

### Produits constatés d'avance

Ils ne concernent que les produits comptabilisés jusqu'à la clôture de l'exercice dont la fourniture ou la prestation interviendra ultérieurement.

### Subventions

Le montant des subventions comptabilisées au 31/12/2022 s'élève à 500 000 €.

Il s'agit de subventions reçues du financeur suivant : Le Premier Ministre

### Résultat exceptionnel

Les charges et produits exceptionnels incluent les éléments extraordinaires, ainsi que les éléments qualifiés d'exceptionnels dans leur nature par le droit comptable, principalement les résultats sur cessions d'immobilisations.

### Engagements de retraite

Conformément à la loi et/ou la convention collective, l'entité doit verser une indemnité de fin de carrière à ses salariés lors de leur départ en retraite.

Au 31 Décembre, le montant de la provision pour indemnités de départ à la retraite mentionnée ci-dessous ne fait pas l'objet d'enregistrement comptable. Le montant a été estimé selon la méthode suivante :

- Indemnité prévue par le droit du travail
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux actualisation : : 3,77 %

Le montant total des IDR ainsi calculé est de 6 957 €.

### Engagements financiers et sûretés réelles données et reçues

\* Engagements reçus : Néant

\* Engagements donnés : Néant

## Annexe aux comptes

### Fonds de dotation

L'article 11 des statuts précise que "le fonds de dotation sera placé en valeurs mobilières, cotées ou non cotées à une bourse officielle française ou étrangère, en titres de créances négociables, en obligations assimilables du Trésor, en immeubles nécessaires au but poursuivi ou en immeubles de rapport."

Au 31/12/2022, le fonds de dotation s'élève à 791 635 € placé comme suit :

- Immeuble :	576 285 €
- Placement Suravenir :	6 911 €
- Placements SCPI :	216 536 €





## Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluation	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit					
	Autres	41 334		688		42 022
	<b>TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>41 334</b>		<b>688</b>		<b>42 022</b>

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	560 139				560 139
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers	20 766				20 766
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	58 406			13 173	45 233
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	<b>TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>639 311</b>			<b>13 173</b>	<b>626 138</b>

<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
--	--	--	--	--	--	--

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	228 181		136		228 317
	<b>TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>228 181</b>		<b>136</b>		<b>228 317</b>

<b>TOTAL</b>	<b>908 826</b>		<b>823</b>		<b>13 173</b>	<b>896 477</b>
--------------	----------------	--	------------	--	---------------	----------------

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre	213 124	24 540		237 665
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	17 070	1 334		18 404
	Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	48 088	6 276	13 173	41 190	
Emballages récupérables et divers					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>278 281</b>	<b>32 151</b>	<b>13 173</b>	<b>297 259</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>278 281</b>	<b>32 151</b>	<b>13 173</b>	<b>297 259</b>



## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022	
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>						
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					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>		13 932		13 932	
		Sur stocks et en-cours	27 899	24 431		52 330
		Sur comptes clients, usagers		305		305
		Sur créances reçues par legs ou donations				
		Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>		<b>27 899</b>	<b>38 668</b>		<b>66 568</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>27 899</b>	<b>38 668</b>		<b>66 568</b>	
Dont dotations et reprises			24 736 13 932			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

## Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	228 317		228 317
	Clients, usagers douteux ou litigieux	305	305	
	Autres créances clients, usagers	3 329	3 329	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 763	2 763	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 161	5 161	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	869	869	
	Charges constatées d'avance	17 883	17 883	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>258 626</b>	<b>30 309</b>	<b>228 317</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	50 972	50 972		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	11 179	11 179		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 927	21 927		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 821	1 821		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	1 158	1 158		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>87 057</b>	<b>87 057</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					



## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT



## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			17 883
CHARGES COPROPRIETE		15 877	
MEDECINE DU TRAVAIL		672	
RELECTURE LA PENSEE		789	
ASSURANCES		546	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>17 883</b>

## Produits à recevoir

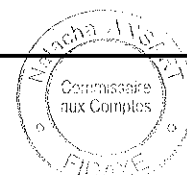
		31/12/2022
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>4 972</b>
<b>Autres créances</b>		<b>4 972</b>
FOURNISSEURS AAR	528	
PRODUITS A RECEVOIR	253	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	4 192	

## Charges à payer

		31/12/2022
<b>Total des Charges à payer</b>		<b>21 613</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b> FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	5 108	5 108
<b>Dettes fiscales et sociales</b> DETTES PROVISIONNEES POUR CONG CHARGES SOCIALES SUR PROV CONG	11 099 5 407	16 506

## Variation des Fonds Propres

	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	791 583	52			791 635
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	249 109	464			249 573
Excédent ou déficit de l'exercice	515	(515)		44 488	(44 488)
<b>Situation nette</b>	<b>1 041 207</b>			<b>44 488</b>	<b>996 719</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 041 207</b>			<b>44 488</b>	<b>996 719</b>



## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Subvention reportée excédent Premier Mi	94 652		94 652		85 230	85 230	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>	<b>94 652</b>		<b>94 652</b>		<b>85 230</b>	<b>85 230</b>	



## Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Prestations en nature PRESTATIONS EN NATURE	3 000	
Bénévolat BENEVOLAT	432 757	358 123
	3 000	
	432 757	358 123
<b>Total</b>	<b>435 757</b>	<b>358 123</b>

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations PRESTATIONS EN NATURE	3 000	
Personnel bénévole BENEVOLAT	432 757	358 123
	3 000	
	432 757	358 123
<b>Total</b>	<b>435 757</b>	<b>358 123</b>