

ASSO LE MOULIN DIGITAL

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

8 AVENUE DE LA GARE

26300 ALIXAN

SIRET : 82453945600023



IN EXTENSO VALLEE du RHONE VALENCE

ZAC de Briffaut Est

26000 VALENCE

Tél : 04 75 58 74 01

Fax : 04 75 58 17 87

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés et reportés	16
Etat des provisions et dépréciations	17
Contributions volontaires en nature	18
Effectif moyen	19
Engagements financiers	20
Charges à payer et produits à recevoir	21
Produits et charges constatés d'avance	22

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	23
Bilan Passif détaillé	25
Compte de résultat détaillé	27

Votre année
en résumé

Clôture : 31/12/2022



LE MOULIN DIGITAL

en quelques chiffres

TOTAL RESSOURCES
6 % Augmentation de 39 K€

687 K€

RESULTAT
% des ressources

100 K€

FONDS DE ROULEMENT

431 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-36 K€

TRESORERIE

467 K€

FONDS PROPRES

473 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

82 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' LE MOULIN DIGITAL relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	733 977 €
Produits d'exploitation :	687 140 €
Résultat net Comptable :	99 800 €

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

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

Fait à Valence

Le 06/03/2023

M Simon FRANCON

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	117 721	66 396	51 325	63 385
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	85 701	77 217	8 484	13 755
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	25 000		25 000	25 000
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 206		7 206	7 009
	TOTAL I	235 628	143 613	92 015
Comptes de liaison				
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	26 055		26 055	11 607
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	144 432		144 432	152 331
Valeurs mobilières de placement	40 000		40 000	40 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	427 068		427 068	323 884
Charges constatées d'avance	4 406		4 406	1 978
	TOTAL III	641 962	641 962	529 800
Frais d'émission des emprunts				
	IV			
Primes de remboursement des obligations				
	V			
Ecart de conversion actif				
	VI			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	877 590	143 613	733 977
				638 950

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
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 réserves		
Report à nouveau	314 932	275 081
Excédent ou déficit de l'exercice	99 800	39 850
	Situation nette	414 732
		314 932
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	58 106	66 025
Provisions règlementées		
	TOTAL I	472 838
	II	380 957
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques	50 000	80 000
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	80 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 708	15 686
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	37 094	27 023
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	700	1 284
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	147 637	134 000
	TOTAL V	211 139
	VI	177 993
Ecart de conversion passif		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	733 977
		638 950

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	27 500	29 380
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		100
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	139 286	99 028
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	456 524	515 174
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	4 000	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	59 825	4 060
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	5	31
	TOTAL I	687 140
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	228 021	196 616
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	7 815	1 850
Salaires et traitements	264 450	297 476
Charges sociales	85 006	83 031
Dotations aux amortissements et dépréciations	19 771	25 687
Dotations aux provisions	20 000	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	6	2
	TOTAL II	625 069
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	62 071
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	420	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	420
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	420
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	62 491

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	51 237	464
Sur opérations en capital	7 919	26 831
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	59 156	27 295
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	21 847	30 555
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	21 847	30 555
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	37 309	-3 260
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	746 716	675 068
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	646 916	635 218
EXCEDENT OU DEFICIT	99 800	39 850
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	75 000	75 000
TOTAL	75 000	75 000
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	75 000	75 000
TOTAL	75 000	75 000

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 733 977 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 99 800 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'objet de l'association LE MOULIN DIGITAL est de favoriser l'acculturation des acteurs du territoire aux usages et services du numérique.

Pour ce faire, l'association s'associe à ses partenaires pour réaliser des événements. Elle peut se voir confier des missions de coordination de projets transversaux.

Elle accompagne le département dans la stratégie, le développement des usages et services numériques. Cette stratégie vise à favoriser l'équilibre de l'offre de services numériques sur le territoire ainsi que la mise en place de ressources mutualisées, publiques et privées, y compris en matière de médiation numérique.

Afin de favoriser l'émergence de processus innovants, elle propose des instances de créativité pour permettre aux acteurs locaux de s'adapter sans cesse aux besoins de lisibilité et de visibilité.

L'orientation de l'association est également de faire se rencontrer les acteurs agissant dans différents domaines comme l'agronomie, le bio, le tourisme, la santé,... Par sa neutralité et son savoir-faire en la matière, l'association contribue au rapprochement des acteurs. En contribuant au "travailler ensemble" des acteurs locaux, l'association apporte une véritable plus-value dans le développement de l'intelligence territoriale.

L'association pourra compter sur le réseau des tiers lieux du territoire qu'elle anime. Ces lieux sont une nouvelle forme de dynamisation des territoires.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

8, avenue de la Gare

Le cube numérique

26300 Alixan

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 733 977 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 99 800 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Faits caractéristiques

Sectorisation et Fiscalisation

A compter du mois de novembre 2022, l'association Le Moulin Digital dont l'activité lucrative est non prépondérante et sa gestion désintéressée dépasse le seuil des 72 432 € de recettes d'activité lucrative accessoire. L'association ne bénéficie plus de l'exonération d'impôts commerciaux pour son secteur lucratif. Le secteur fiscalisé est soumis à TVA à compter du 01/11/2022.

L'association a procédé à une sectorisation de ses activités.

La répartition des frais communs s'effectue en fonction des clés de répartition suivantes :

- les frais généraux sont répartis en fonction du montant des recettes du secteur fiscalisé et de celui des recettes du secteur non fiscalisé
- les frais de personnel sont répartis en fonction du temps passé sur chaque secteur
- les frais concernant les locaux du Moulin (eau, électricité, loyers, charges locatives, entretien) sont répartis en fonction de la surface utilisée par chaque secteur
- les frais concernant le Campus (petits équipements, fournitures, loyers, charges locatives) sont répartis en fonction du montant des recettes Campus fiscalisées et celui des recettes Campus non fiscalisées.

Provisions pour risques

L'Association Le Moulin Digital perçoit le solde des subventions en fonction de l'atteinte des objectifs fixés dans la convention.

Au 31/12/2022, il est probable que l'association n'atteigne pas les objectifs des conventions. Une provision pour risque de non versement du solde de subvention de 50 k€ a été comptabilisée au 31/12/2022.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| • Logiciels | 3 ans, |
| • Constructions | 10 à 20 ans, |
| • Agencements et aménagements | 5 à 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 10 ans, |
| • Mobilier | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 5 ans. |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Subventions de fonctionnement

N'étant en principe assorties d'aucune condition suspensive ou résolutoire, elles sont rattachées aux périodes qu'elles visent à couvrir.

Subventions sur projet

Au cas présent, la subvention est prise en compte dans les résultats de l'association à hauteur des dépenses réalisées. Tant que l'action n'est pas terminée la comptabilité ne reprend dans ses produits que la quote-part de la subvention destinée à assurer la couverture des frais engagés. La quote-part de subvention excédant la couverture des frais engagés est alors reportée sur l'exercice suivant par le biais du compte 487 000 « produits constatés d'avance ».

Engagements de départ à la retraite

Changement de méthode

Les engagements de départ à la retraite, antérieurement calculés selon la méthode prorata temporis, sont maintenant calculés selon la recommandation ANC 2021.

Ce changement de méthode modifie le montant des engagements de l'exercice clos au 31/12/2021. La dette actuarielle au 31/12/2021 était de 3 083 euros selon la méthode rétrospective prorata temporis. Elle aurait été de 1 570 euros selon la recommandation ANC 2021.

Détermination des engagements au 31/12/2022

Les engagements de l'association en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue selon la recommandation ANC 2021 sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 67 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 3,84%.

Le montant des engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite s'élève à 1 580 euros. Il aurait été de 2 595 euros selon la méthode prorata temporis.

Contributions volontaires en nature

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de personnel (directeur) pour 75 000 euros.

Informations requises

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 360 euros.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions	117 721			
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport	26 754			
- De bureau et informatique, mobilier	56 507		2 440	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	200 982		2 440	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	25 000			
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	7 009		196	
TOTAL	32 009		196	
TOTAL GENERAL	232 991		2 636	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.			117 721	
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
- De transport			26 754	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			58 947	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			203 422	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			25 000	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 206	
TOTAL			32 206	
TOTAL GENERAL			235 628	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		54 336	12 060		66 396	
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport		25 371	1 382		26 754	
Matériel de bureau et informatique, mobilier		44 134	6 329		50 464	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL		123 842	19 771		143 613	
TOTAL GENERAL		123 842	19 771		143 613	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations				Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 206		7 206
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	26 055	26 055	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	52	52	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	132	132	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	143 800	143 800	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	448	448	
Charges constatées d'avance	4 406	4 406	
	TOTAL	182 099	174 894
			7 206

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	25 708	25 708		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	11 015	11 015		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	15 375	15 375		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 626	5 626		
Autres impôts, taxes et assimilés	5 078	5 078		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	700	700		
Produits constatés d'avance	147 637	147 637		
	TOTAL	211 139	211 139	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	275 081	39 850			314 932
Excédent ou déficit de l'exercice	39 850	-39 850	95 816		99 800
Situation nette	314 932		95 816		414 732
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	66 025			7 919	58 106
Provisions règlementées					
TOTAL	380 957		95 816	7 919	472 838

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Subvention Véhicules	25 373	26 754	1 381	
Subvention Agencements	40 572	97 616	8 787	48 257
Subvention Mobilier	31 839	25 604	-6 235	
Subvention départementale Campus 20k€	12 256	20 000	2 847	4 897
Subvention départementale Campus 16k€	3 049	9 141	1 140	4 952
TOTAL	113 089	179 115	7 920	58 106

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL							

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
- litiges					
- amendes et pénalités					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres	80 000	20 000	50 000		50 000
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
	80 000	20 000	50 000		50 000
Provisions pour dépréciations					
Immobilisations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
	Total III				
	TOTAL GENERAL (I+II+III)	80 000	20 000	50 000	50 000
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation			20 000	50 000	
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2022	31/12/2021
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
	TOTAL	
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
	TOTAL	
862 - Prestation		
	TOTAL	
864 - Personnel bénévole		
Directeur Moulin Digital mis à disposition	75 000	75 000
	TOTAL	75 000
	TOTAL GENERAL	75 000
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2022	31/12/2021
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
	TOTAL	
871 - Prestation en nature		
	TOTAL	
875 - Bénévolat		
Directeur Moulin Digital mis à disposition	75 000	75 000
	TOTAL	75 000
	TOTAL GENERAL	75 000

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	3	
	TOTAL	
	6	

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	1 580
Autres engagements	
TOTAL	1 580

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 300	7 656
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	19 963	12 271
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	600	1 284
Instruments de trésorerie		
TOTAL	27 863	21 211

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2022	31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés	7 500	7 500
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	132	667
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	7 632	8 167

Subventions à recevoir :

- Subvention de fonctionnement CD26 : 25 000 €
- Subvention Campus Agglo : 9 000 €
- Subvention French Tech Agglo : 90 000 €
- Subvention French Tech national ; 12 000 €
- Subvention Nice Région : 7 800 €

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation	147 637	134 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		147 637	134 000

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	4 406	1 978
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		4 406	1 978

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	51 325.33	63 385.09	-12 059.76	-19.03
2135000 INSTALLATIONS GENERALES / AGENCEMENTS	117 721.21	117 721.21		
28135500 AMORT. INSTALLATIONS GENERALES / AGENCEMENTS	-66 395.88	-54 336.12	-12 059.76	-22.20
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	8 483.70	13 755.44	-5 271.74	-38.32
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	26 753.52	26 753.52		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	14 088.41	11 648.44	2 439.97	20.95
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE CAMPUS	9 067.55	9 067.55		
21840000 MOBILIER	35 791.41	35 791.41		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	-26 753.52	-25 371.24	-1 382.28	-5.45
28183000 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	-8 586.75	-6 320.89	-2 265.86	-35.85
28183100 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE CAMPUS	-9 067.55	-9 054.63	-12.92	-0.14
28184000 AMORT. MOBILIER	-32 809.37	-28 758.72	-4 050.65	-14.08
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	25 000.00	25 000.00		
26110000 TITRES DE PARTICIPATION SCIC	25 000.00	25 000.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 205.74	7 009.36	196.38	2.81
27510000 DEPOTS VERSES	7 205.74	7 009.36	196.38	2.81
	TOTAL I	92 014.77	109 149.89	-17 135.12
			-15.70	
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	26 055.48	11 607.44	14 448.04	124.48
41100000 USAGERS	18 555.48	4 107.44	14 448.04	351.79
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	7 500.00	7 500.00		
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	144 432.08	152 330.68	-7 898.60	-5.19
40100000 FOURNISSEURS	448.05	600.00	-151.95	-25.33
42100000 PERSONNEL - REMUNERATIONS	52.39		52.39	-

ACTIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2022	31/12/2021			
43870000 INDEMNITES IJSS	131.64		131.64	-	
44100100 SUBV. FONCTIONNEMENT (CD26) A RECEVOIR	25 000.00	25 000.00			
44100300 SUBV. ATOUT NUMERIQUE (ENE) A RECEVOIR		-5 446.62	5 446.62	-100.00	
44100400 SUBV. FSE A RECEVOIR		41 999.08	-41 999.08	-100.00	
44100401 SUBV. FSE 2021 A RECEVOIR		43 211.56	-43 211.56	-100.00	
44100600 SUBV. CAMPUS IN THE ALPS (AGGLO) A RECEVOIR	9 000.00	9 000.00			
44100800 SUBV. FRENCH TECH (VALENCE ROMANS AGGLO) A RECEVOIR	90 000.00	15 000.00	75 000.00	500.00	
44100801 SUBV. FRENCH TECH NATIONAL	12 000.00	12 000.00			
44100840 SUBV. FCNT COM COM PORTE DE DROME ARDECHE		2 500.00	-2 500.00	-100.00	
44100850 SUBV. NICE (REGION ARA)	7 800.00	7 800.00			
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR		666.66	-666.66	-100.00	
Valeurs mobilières de placement	40 000.00	40 000.00			
50810000 PARTS SOCIALES BP	40 000.00	40 000.00			
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	427 068.32	323 883.51	103 184.81	31.86	
51210000 BANQUE POPULAIRE	269 923.11	224 695.12	45 227.99	20.13	
51211000 CREDIT MUTUEL	7 868.92	9 716.65	-1 847.73	-19.02	
51212000 BANQUE POPULAIRE - FAB. TERRITOIRES	96 228.38	65 380.09	30 848.29	47.18	
51213000 BANQUE POPULAIRE - TIGA	30 499.43	23 918.48	6 580.95	27.51	
51214000 BANQUE POPULAIRE - EUPAVEN	22 423.50		22 423.50	-	
53000000 CAISSE	124.98	173.17	-48.19	-27.75	
Charges constatées d'avance	4 406.19	1 978.44	2 427.75	122.75	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 406.19	1 978.44	2 427.75	122.75	
	TOTAL III	641 962.07	529 800.07	112 162.00	21.17
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecarts de conversion actif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	733 976.84	638 949.96	95 026.88	14.87

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2022	31/12/2021			
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					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	314 931.72	275 081.40	39 850.32	14.49	
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	314 931.72	275 081.40	39 850.32	14.49	
Excédent ou déficit de l'exercice	99 800.29	39 850.32	59 949.97	150.44	
	Situation nette	414 732.01	314 931.72	99 800.29	31.69
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	58 106.05	66 025.34	-7 919.29	-11.99	
13110000 SUBV. INVEST. VEHICULES		26 753.52	-26 753.52	-100.00	
13120000 SUBV. INVEST. AGENCEMENTS	97 616.00	97 616.00			
13130000 SUBV. INVEST. MOBILIER		25 603.99	-25 603.99	-100.00	
13141000 SUBV. INVEST. CAMPUS 20 000 EUR (DPT DROME 11/17)	9 290.66	20 000.00	-10 709.34	-53.54	
13142000 SUBV. INVEST. CAMPUS 16 000 EUR (DPT DROME 10/18)	9 141.23	9 141.23			
13911000 AMORT. SUBV. VEHICULES		-25 373.00	25 373.00	-100.00	
13912000 AMORT. SUBV. AGENCEMENTS	-49 359.00	-40 572.00	-8 787.00	-21.66	
13913000 AMORT. SUBV. MOBILIER		-31 838.98	31 838.98	-100.00	
13914100 AMORT. SUBV. CAMPUS 20 000 EUR (11/17)	-4 394.08	-12 256.28	7 862.20	64.15	
13914200 AMORT. SUBV. CAMPUS 16 000 EUR (10/18)	-4 188.76	-3 049.14	-1 139.62	-37.39	
Provisions réglementées					
	TOTAL I	472 838.06	380 957.06	91 881.00	24.12
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés					
	TOTAL III				
PROVISIONS					
Provisions pour risques	50 000.00	80 000.00	-30 000.00	-37.50	
15181000 PROV. POLE NUMERIQUE		50 000.00	-50 000.00	-100.00	
15182000 PROV. RISQUE SOLDE SUBV. NON VERSEE	50 000.00	30 000.00	20 000.00	66.67	
Provisions pour charges					
	TOTAL IV	50 000.00	80 000.00	-30 000.00	-37.50
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 707.74	15 685.85	10 021.89	63.89	

PASSIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2022	31/12/2021			
40100000 FOURNISSEURS	18 407.74	8 029.85	10 377.89	129.24	
40810000 FRS - FACTURES A RECEVOIR	7 300.00	7 656.00	-356.00	-4.65	
Dettes des legs ou donations					
Dettes fiscales et sociales					
42700000 PERSONNEL - OPPOSITIONS		436.02	-436.02	-100.00	
42820000 PROVISION CONGES PAYES	11 014.96	7 717.47	3 297.49	42.74	
43100000 URSSAF	6 785.61	8 757.34	-1 971.73	-22.51	
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE (APICIL)	1 756.43	2 275.20	-518.77	-22.81	
43731000 PREVOYANCE CADRES (GENERALI)	801.88	811.28	-9.40	-1.11	
43734000 MUTUELLE (VIA SANTE)	1 239.72	1 603.80	-364.08	-22.69	
43820000 CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYER	4 791.05	3 359.11	1 431.94	42.63	
44210000 ETAT - IMPOT RECOUV/TIERS (PAS)	921.07	868.42	52.65	6.11	
44551000 TVA A PAYER	4 304.00		4 304.00	-	
44571000 TVA COLLECTEE 20%	72.08		72.08	-	
44587000 TVA S/ FAE	1 250.00		1 250.00	-	
44861000 ETAT TAXE SUR LES SALAIRE	2 962.53		2 962.53	-	
44863000 FORMATION CONTINUE	1 194.41	1 194.41			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes					
41100000 USAGERS	700.00	1 284.00	-584.00	-45.48	
41980000 USAGERS - AVOIRS A ETABLIR	100.00		100.00	-	
	600.00	1 284.00	-684.00	-53.27	
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	147 637.30	134 000.00	13 637.30	10.18	
	147 637.30	134 000.00	13 637.30	10.18	
	TOTAL V	211 138.78	177 992.90	33 145.88	18.62
Ecart de conversion passif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	733 976.84	638 949.96	95 026.88	14.87

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	27 500.00	29 380.00	-1 880.00	-6.40
75600000 COTISATIONS FRENCH TECH (S. NON FISC)	2 500.00	4 380.00	-1 880.00	-42.92
75610000 COTISATIONS MOULIN DIGITAL (S. NON FISC)	25 000.00	25 000.00		
Ventes de biens		100.00	-100.00	-100.00
70700200 VENTE DIVERS PRODUITS (S. FISC - TVA)		100.00	-100.00	-100.00
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	139 285.94	99 027.89	40 258.05	40.65
70610000 PRESTATIONS DIVERSES (S. FISC - TVA)	8 920.00	7 294.49	1 625.51	22.29
70620000 ANIMATIONS DIVERSES (S. FISC - TVA)	900.00	5 730.00	-4 830.00	-84.29
70621000 FORMATIONS DIVERSES	1 530.00		1 530.00	-
70640000 PARTENARIAT CIGALE		5 000.00	-5 000.00	-100.00
70650000 PRESTATION RENFORT ETC (S. NON FISC)		21 836.00	-21 836.00	-100.00
70660000 ACCOMPAGNEMENT CAMPUS (S. FISC - TVA)	28 750.00	30 000.00	-1 250.00	-4.17
70670000 ACCOMPAGNEMENT TRANSFO. NUMERIQUE (S. FISC - TVA)	45 583.34	14 000.00	31 583.34	225.59
70681000 FORMATIONS QUALIOPI (S. FISC - NS TVA)	37 911.25		37 911.25	-
70830000 LOCATIONS SALLES/COWORKING (S. FISC - TVA)	15 401.88	12 429.17	2 972.71	23.92
70860000 PARTENARIATS / CONTRIBUTIONS DIVERS		1 540.00	-1 540.00	-100.00
70870000 REFACTURATION FRAIS (S. FISC - TVA)		5.80	-5.80	-100.00
70871000 REFACTURATION PRODUITS FT (S. FISC - TVA)		1 072.43	-1 072.43	-100.00
70888000 PRODUITS DIVERS (S. FISC - TVA)	289.47	120.00	169.47	140.83
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	456 524.25	515 173.53	-58 649.28	-11.38
74000700 SUBV. FONCTIONNEMENT (DEPARTEMENT DROME)	175 000.00	175 000.00		
74001300 SUBV. FSE (DPT DE LA DROME)		68 161.56	-68 161.56	-100.00
74001700 SUBV. CAMPUS (VALENCE ROMANS AGGLO)	45 000.00	45 000.00		
74001800 SUBV. FNADT "FABRIQUE DE TERRITOIRE" (REGION)	50 000.00	50 000.00		
74001900 SUBV. FCNT COM COM PORTE DE DROME ARDECHE		5 000.00	-5 000.00	-100.00
74010000 SUBV. FRENCH TECH (VALENCE ROMANS AGGLO)	75 000.00	75 000.00		
74010100 SUBV. FRENCH TECH NATIONAL TERRITOIRE (BPI)	15 000.00	15 000.00		
74010200 SUBV. EXTENSION FRENCH TECH NATIONAL	13 125.00		13 125.00	-
74012000 SUBV. COEF NICE (REGION ARA)	9 750.00	9 750.00		
74013000 SUBV. TIGA (VALENCE ROMANS AGGLO)	37 333.00		37 333.00	-
74014000 SUBV. COMMUNITY FUND	20 000.00		20 000.00	-
74030000 SUBV. AIDE ASP	2 858.13	64 261.97	-61 403.84	-95.55
74100000 SUBV. ASP AIDE APPRENTI	12 666.62	8 000.00	4 666.62	58.34
74200000 SUBV. AGEFIPH	791.50		791.50	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	4 000.00		4 000.00	-
75510000 CONTRIBUTIONS FINANCIERES RECUES (S. NON FISC)	4 000.00		4 000.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	59 824.92	4 060.00	55 764.92	+1 000.00
78151000 REPRISE PROVISION POLE NUMERIQUE	50 000.00		50 000.00	-
78174000 REPRISE DEPRECIATIONS CREANCES		400.00	-400.00	-100.00
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (FG)	745.42	50.00	695.42	+1 000.00

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
79110000 RBT PREVOYANCE GENERALI		54.00	-54.00	-100.00
79120000 RBT FORMATION	9 079.50	3 556.00	5 523.50	155.34
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	5.17	31.40	-26.23	-83.87
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE (FG)	5.17	31.40	-26.23	-83.87
TOTAL I	687 140.28	647 772.82	39 367.46	6.08
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	228 020.83	196 616.36	31 404.47	15.97
60400000 PRESTATIONS DE SERVICES (FG)		16 866.60	-16 866.60	-100.00
60410000 PRESTATIONS DE SERVICES (S. NON FISC)	18 578.24		18 578.24	-
60412000 PRESTATIONS SERVICES / COMMUNICATION		9 550.00	-9 550.00	-100.00
60420000 SOUS TRAITANCE FORMATION (S. FISC - NS TVA)	29 355.00		29 355.00	-
60611000 EAU (FG)	98.95	93.18	5.77	6.45
60612000 ELECTRICITE (FG)	1 043.13	1 032.88	10.25	0.97
60614000 CARBURANT (FG)	1 969.14	1 804.80	164.34	9.09
60631000 PETITS EQUIPEMENTS MOULIN DIGITAL (FG)	1 668.92	2 158.55	-489.63	-22.70
60631100 PETITS EQUIPEMENTS CAMPUS (FG CAMPUS)	543.25		543.25	-
60632000 PRODUITS D'ENTRETIEN (FG)	153.74	284.21	-130.47	-45.77
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (FG)	328.72	859.80	-531.08	-61.74
60980000 RABAIS REMISES RISTOURNES (FG)	-2.80		-2.80	-
61220100 CIC LEASING - COPIEUR KONIKA		366.00	-366.00	-100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES MOULIN DIGITAL (FG)	37 436.56	40 866.83	-3 430.27	-8.39
61321000 LOCATIONS SALLES (FG)		660.00	-660.00	-100.00
61321100 LOCATIONS SALLES (S. NON FISC)	1 339.14		1 339.14	-
61322000 LOCATIONS IMMOBILIERES CAMPUS (FG CAMPUS)	27 189.49	27 876.72	-687.23	-2.47
61350000 LOCATIONS MOBILIERES (FG)	824.11	1 198.21	-374.10	-31.22
61350100 INEXWEB (FG)	256.80	273.60	-16.80	-6.20
61352000 LOCATION COPIEUR KONICA (FG)	1 797.20	1 009.22	787.98	78.10
61354000 LOCATION/ABT LOGICIEL ADOBE (FG)	107.43	359.75	-252.32	-70.28
61354100 LOCATION/ABT LOGICIELS DIVERS (FG)	562.25	590.78	-28.53	-4.91
61354200 LOCATION/ABT LOGICIEL QUEOVAL (S. FISC - NS TVA)	2 577.60		2 577.60	-
61354500 LIGNE WEB SERVICES		118.80	-118.80	-100.00
61355000 CHAMBERSIGN/CLE USB		96.00	-96.00	-100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES MOULIN DIGITAL (FG)	4 080.00	3 758.63	321.37	8.54
61420000 CHARGES LOCATIVES CAMPUS (FG CAMPUS)	3 475.94	3 565.93	-89.99	-2.52
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER MOULIN (FG)	8 605.91	5 881.37	2 724.54	46.34
61521000 ENTRETIEN IMMOBILIER CAMPUS (FG CAMPUS)	142.09		142.09	-
61552000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT (FG)	1 309.96	868.65	441.31	50.75
61560000 MAINTENANCE (FG)	499.00	3 364.69	-2 865.69	-85.17
61600000 ASSURANCES RC / MULTIRISQUES (FG)	3 659.33	3 467.31	192.02	5.54
61630000 ASSURANCES MATERIEL TRANSPORT (FG)	1 508.96	1 356.75	152.21	11.20
61680000 ASSURANCES DIVERSES (FG)	110.65	114.80	-4.15	-3.48
61810000 DOCUMENTATION GENERALE (FG)	436.28	510.80	-74.52	-14.68
61860000 FORMATIONS (FG)	605.00	5 394.00	-4 789.00	-88.78
61861000 FORMATIONS (S. NON FISC)	10 638.85		10 638.85	-
62260000 HONORAIRES		18 335.64	-18 335.64	-100.00
62260200 HONORAIRES CAC (FG)	7 360.00	7 140.00	220.00	3.08
62260300 HONORAIRES DIVERS (FG)	1 695.00	2 100.00	-405.00	-19.29
62261000 HONORAIRES COMPTABLES (FG)	16 645.76		16 645.76	-
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX (FG)	750.00		750.00	-
62310100 ANNONCES ET INSERTIONS (S. NON FISC)	1 270.00		1 270.00	-
62310200 ANNONCES ET INSERTIONS CAMPUS (FG CAMPUS)	247.00		247.00	-
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS (FG)		500.00	-500.00	-100.00
62350000 IDENTITE VISUELLE (FG)	936.73	1 852.84	-916.11	-49.43
62370000 PUBLICATIONS (FG)	1 809.30		1 809.30	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
62371000 PUBLICATIONS/FLYERS (S. FISC)	409.14		409.14	-
62372000 SUPPORTS DE COMMUNICATION (S. NON FISC)	844.00		844.00	-
62380000 DONS (FG)	10.00	10.00		
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENTS (FG)	2 169.40	1 145.66	1 023.74	89.27
62510200 FRAIS DE DEPLACEMENTS CUI (S. NON FISC)		2 209.65	-2 209.65	-100.00
62510300 FRAIS DE DEPLACEMENTS (S. NON FISC)	182.24		182.24	-
62510400 FRAIS DE DEPLACEMENTS CAMPUS (FG CAMPUS)	289.80		289.80	-
62511100 VOYAGES ET DEPL JP FALAVEL		42.43	-42.43	-100.00
62511400 VOYAGES ET DEPL JC BLACHIER		285.60	-285.60	-100.00
62511600 VOYAGES ET DEPL M MASSIANI		214.00	-214.00	-100.00
62570000 RECEPTIONS (FG)	4 857.99	8 145.22	-3 287.23	-40.36
62571000 RECEPTIONS (S. NON FISC)	2 425.66		2 425.66	-
62600000 FRAIS POSTAUX (FG)	185.34	818.66	-633.32	-77.41
62610000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS (FG)	5 115.04	5 169.16	-54.12	-1.04
62780000 SERVICES BANCAIRES (FG)	925.96	1 182.05	-256.09	-21.66
62780100 SERVICES BANCAIRES (S. NON FISC)	500.48		500.48	-
62780200 SERVICES BANCAIRES CAMPUS (FG CAMPUS)	82.56		82.56	-
62781000 COM S/ CB SUMMUP (S. FISC)	117.56	68.98	48.58	71.01
62810000 COTISATIONS DIVERSES (FG)	398.80	250.00	148.80	59.60
62820000 PARTENARIAT FRENCH TECH IN THE ALPS (S. NON FISC)	15 000.00	12 500.00	2 500.00	20.00
62830000 CONTRIBUTION FINANCIERE (S. NON FISC)	2 500.00		2 500.00	-
62860000 FRAIS SUR FACTURES (FG)	394.23	297.61	96.62	32.21
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	7 815.47	1 849.85	5 965.62	322.43
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	2 962.53		2 962.53	-
63330000 FORMATION CONTINUE	1 288.88	1 849.85	-560.97	-30.32
63580000 AUTRES DROITS (FG)	1 260.00		1 260.00	-
63581000 TVA NON DEDUCTIBLE (S. NON FISC)	2 304.06		2 304.06	-
Salaires et traitements				
	264 450.02	297 475.61	-33 025.59	-11.10
64110000 SALAIRES BRUT PERMANENTS	252 888.81	197 995.51	54 893.30	27.72
64110200 SALAIRES BRUT CUI	3 572.76	96 464.16	-92 891.40	-96.30
64120000 PROV. CONGES A PAYER	3 297.49	-280.29	3 577.78	-1 000.00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 690.96	3 296.23	1 394.73	42.32
Charges sociales				
	85 005.62	83 031.29	1 974.33	2.38
64510000 COTISATIONS URSSAF	56 919.33	53 633.34	3 285.99	6.13
64531000 COTISATIONS RETRAITES ET PREVOYANCE	16 779.63	14 958.49	1 821.14	12.18
64534000 COTISATIONS MUTUELLE SANTE	2 356.98	2 861.98	-505.00	-17.65
64583000 CHARGES S/ PROV. CP	1 431.94	-385.92	1 817.86	-470.98
64700100 CHEQUES DEJEUNER	6 316.80	10 361.40	-4 044.60	-39.03
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 200.94	1 602.00	-401.06	-25.03
Dotations aux amortissements et dépréciations				
	19 771.47	25 687.33	-5 915.86	-23.03
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	19 771.47	25 687.33	-5 915.86	-23.03
Dotations aux provisions				
	20 000.00		20 000.00	-
68150000 PROV. RISQUES SOLDE SUBVENTIONS	20 000.00		20 000.00	-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
	5.79	2.00	3.79	200.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE (FG)	5.79	2.00	3.79	200.00
	TOTAL II	625 069.20	604 662.44	20 406.76
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	62 071.08	43 110.38	18 960.70
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	420.00		420.00	-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS (FG)	420.00		420.00	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	420.00		420.00	
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	420.00		420.00	
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	62 491.08	43 110.38	19 380.70	44.96
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	51 236.62	464.37	50 772.25	+1 000.00
77200000 PRODUITS S/ EX. ANTERIEURS	790.00	464.37	325.63	70.26
77210000 SUBV. EXERCICES ANTERIEURS	50 446.62		50 446.62	-
Sur opérations en capital	7 919.29	26 831.02	-18 911.73	-70.49
77700000 QUOTE PART SUBV. INVEST. VIREE AU RESULTAT	7 919.29	26 831.02	-18 911.73	-70.49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	59 155.91	27 295.39	31 860.52	116.72
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	21 846.70	30 555.45	-8 708.75	-28.50
67121000 PENALITES AMENDES FISCALES ET PENALES (FG)	450.00		450.00	-
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	21 396.70	30 555.45	-9 158.75	-29.97
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	21 846.70	30 555.45	-8 708.75	-28.50
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	37 309.21	-3 260.06	40 569.27	-1 244.43
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	746 716.19	675 068.21	71 647.98	10.61
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	646 915.90	635 217.89	11 698.01	1.84
EXCEDENT OU DEFICIT	99 800.29	39 850.32	59 949.97	150.44

In Extenso

IN EXTENSO VALLEE du RHONE VALENCE
ZAC de Briffaut Est
26000 VALENCE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés