

France Yvelines & associés
Expertise comptable
Commissariat aux comptes

16, boulevard de la Reine
78000 VERSAILLES



Groupe IFEC

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ASSOCIATION C.N.E.I.

18 rue Volney
75002 PARIS

Sommaire

1. Comptes annuels

Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	5
Compte de résultat détaillé	7

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	21 326	19 273	2 054	2 054
Immobilisations corporelles	68 600	66 509	2 091	3 611
Immobilisations financières	176		176	176
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	90 103	85 781	4 321	5 841
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	40 245		40 245	40 245
Autres	529		529	198
Valeurs mobilières de placement		2 000	-2 000	-2 000
Disponibilités (autres que caisse)	102 970		102 970	101 861
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	143 743	2 000	141 743	140 304
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 105		2 105	4 756
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	2 105		2 105	4 756
TOTAL GENERAL	235 951	87 781	148 169	150 900

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

Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise	112 948	112 948
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	-2 600	-5 660
Report à nouveau	29 495	35 155
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	139 844	142 443
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	139 844	142 443
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEBIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 095	8 225
Autres	231	231
TOTAL DETTES	8 326	8 456
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	148 169	150 900

(1) Dont à plus d'un an (a)

Dont à moins d'un an (a)

8 326

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Var. rel. (%)
Ventes de marchandises			
Production vendue	32 680	31 545	3,60
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises et Transferts de charge			
Cotisations			
Autres produits			
Produits d'exploitation	32 680	31 545	3,60
Achats de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats non stockés et charges externes	31 992	30 178	6,01
Impôts et taxes	630	1 360	-53,68
Salaires et Traitements			
Charges sociales			
Amortissements et provisions	1 519	4 642	-67,27
Autres charges	983	1 025	-4,13
Charges d'exploitation	35 124	37 205	-5,59
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 444	-5 660	-56,82
Opérations faites en commun			
Produits financiers			
Charges financières			
Résultat financier			
RESULTAT COURANT	-2 444	-5 660	-56,82
Produits exceptionnels			
Charges exceptionnelles	156		
Résultat exceptionnel	-156		
Impôts sur les bénéfices			
Report des ressources non utilisées			
Engagements à réaliser			
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 600	-5 660	-54,06

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI	19 362,97		19 362,97	19 362,97
280500 - CONCESSIONS ET DROITS SIMILAI		19 272,50	-19 272,50	-19 272,50
	19 362,97	19 272,50	90,47	90,47
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - AUTRES IMMO INCORPORELLES	1 963,20		1 963,20	1 963,20
	1 963,20		1 963,20	1 963,20
Immobilisations corporelles				
Constructions				
213100 - BATIMENTS	40 000,00		40 000,00	40 000,00
213500 - INSTALLATIONS GENERALES	18 215,57		18 215,57	18 215,57
281310 - AMORT BATIMENTS		40 000,00	-40 000,00	-39 366,67
281350 - AMORT INSTALLATIONS GENERAL		16 124,07	-16 124,07	-15 237,98
	58 215,57	56 124,07	2 091,50	3 610,92
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MATERIEL DE BUREAU ET INFO	3 190,38		3 190,38	3 190,38
218400 - MOBILIER	7 194,47		7 194,47	7 194,47
281830 - AMORT BUREAU ET INFO		3 190,37	-3 190,37	-3 190,37
281840 - AMORT MOBILIER		7 194,49	-7 194,49	-7 194,49
	10 384,85	10 384,86	-0,01	-0,01
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENT	175,92		175,92	175,92
	175,92		175,92	175,92
ACTIF IMMOBILISE	90 102,51	85 781,43	4 321,08	5 840,50
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - CLIENTS	40 245,00		40 245,00	40 245,00
	40 245,00		40 245,00	40 245,00
Autres créances				
401000 - FOURNISSEURS	331,00		331,00	
467100 - AUTRES COMPTES DEBITEURS CR	197,72		197,72	197,72
	528,72		528,72	197,72
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
590800 - PROV DEP COMPTES FINANCIER		2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
		2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Disponibilités				
512000 - BANQUE COMPTES REGIONS	34 739,68		34 739,68	35 722,38
512500 - BNP NATIONAL	68 229,83		68 229,83	66 138,72
	102 969,51		102 969,51	101 861,10
Charges constatées d'avance				
486000 - CHARGES CONSTATEES D AVANC	2 104,81		2 104,81	4 755,56
	2 104,81		2 104,81	4 755,56
ACTIF CIRCULANT	145 848,04	2 000,00	143 848,04	145 059,38
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	235 950,55	87 781,43	148 169,12	150 899,88

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
102100 - VALEUR DU PATRIMOINE	98 282,46	98 282,46
102200 - PATRIMOINE DES DELEGATIONS	14 665,86	14 665,86
	112 948,32	112 948,32
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	29 495,17	35 154,91
	29 495,17	35 154,91
RESULTAT DE L'EXERCICE	-2 599,99	-5 659,74
FONDS PROPRES	139 843,50	142 443,49
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS	6 240,62	6 185,39
408000 - FOURN FACT NON PARVENUES	1 854,00	2 040,00
	8 094,62	8 225,39
Autres dettes		
411000 - CLIENTS	231,00	231,00
	231,00	231,00
DETTES	8 325,62	8 456,39
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	148 169,12	150 899,88

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Production vendue						
706000 - PRESTATIONS DE SERVICES	28 500,00	87,21	29 075,00	92,17	-575,00	-1,98
706100 - DROIT D ENTREE	780,00	2,39			780,00	
706200 - COTISATIONS REV	1 850,00	5,66	1 200,00	3,80	650,00	54,17
708000 - PRODUITS DES ACTIVIT S ANNEXE	50,00	0,15	50,00	0,16		
708400 - PARTICIPATION FORMATION	1 500,00	4,59	1 220,00	3,87	280,00	22,95
	32 680,00	100,00	31 545,00	100,00	1 135,00	3,60
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises et Transferts de charge						
Cotisations						
Autres produits						
Produits d'exploitation	32 680,00	100,00	31 545,00	100,00	1 135,00	3,60
Achats de marchandises						
Variation de stock de marchandises						
Achats de matières premières						
Variation de stock de matières premières						
Autres achats non stockés et charges externes						
606100 - ELECTRICITE EAU	289,02	0,88	174,23	0,55	114,79	65,88
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	500,00	1,53	1 579,00	5,01	-1 079,00	-68,33
613600 - COTISATIONS TEGOVA	7 850,00	24,02	7 900,00	25,04	-50,00	-0,63
614000 - CHARGES DE COPROPRIETE	1 643,93	5,03	1 448,45	4,59	195,48	13,50
615610 - AUTRES MAINTENANCES	4 509,26	13,80	4 454,29	14,12	54,97	1,23
616000 - PRIMES D ASSURANCE	3 865,99	11,83	3 861,99	12,24	4,00	0,10
616100 - ASSURANCES MUTLTIRISQUES	3 092,56	9,46	2 794,79	8,86	297,77	10,65
622600 - AUTRES HONORAIRES	120,39	0,37			120,39	
622610 - HONORAIRES EXPERTISE COMPTA	2 916,00	8,92	3 180,00	10,08	-264,00	-8,30
623400 - DONS CADEAUX FLEURS	700,00	2,14			700,00	
625400 - HOTEL RESTO DEPLACT	277,90	0,85	120,00	0,38	157,90	131,58
625500 - FRAIS DE CONGRES SALONS	2 991,26	9,15	1 410,41	4,47	1 580,85	112,08
626000 - POSTE ET TELECOMMUNICATION	1 332,58	4,08	1 305,09	4,14	27,49	2,11
627800 - PRESTATIONS DE SERVICES BANC	1 902,98	5,82	1 949,35	6,18	-46,37	-2,38
	31 991,87	97,89	30 177,60	95,67	1 814,27	6,01
Impôts et taxes						
635130 - TAXE FONCIERE	630,00	1,93	628,00	1,99	2,00	0,32
637000 - TAXE HABITATION			732,00	2,32	-732,00	-100,00
	630,00	1,93	1 360,00	4,31	-730,00	-53,68
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
681110 - DOT AMORT S IMMOBIL INCORPOR			1 567,93	4,97	-1 567,93	-100,00
681120 - DOT AMORT S IMMO CORPOREL	1 519,42	4,65	3 074,21	9,75	-1 554,79	-50,58
	1 519,42	4,65	4 642,14	14,72	-3 122,72	-67,27
Autres charges						
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO			360,00	1,14	-360,00	-100,00
658100 - CHARGES REGIONS	982,70	3,01	665,00	2,11	317,70	47,77
	982,70	3,01	1 025,00	3,25	-42,30	-4,13
Charges d'exploitation	35 123,99	107,48	37 204,74	117,94	-2 080,75	-5,59
RESULTAT D'EXPLOITATION	-2 443,99	-7,48	-5 659,74	-17,94	3 215,75	-56,82
Opérations faites en commun						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits financiers						
Charges financières						
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	-2 443,99	-7,48	-5 659,74	-17,94	3 215,75	-56,82
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
671200 - PENALITES ET AMENDES	156,00	0,48			156,00	
	156,00	0,48			156,00	
Résultat exceptionnel	-156,00	-0,48			-156,00	
Impôts sur les bénéfices						
Report des ressources non utilisées						
Engagements à réaliser						
EXCEDENT OU DEFICIT	-2 599,99	-7,96	-5 659,74	-17,94	3 059,75	-54,06

2022			Solde au 31/12/21	Virement interne	Mvts 2022 -	Mvt 2022 plact finan	Mvts 2022 +	Solde au 31/12/22
REGION	1	NORD	5 047	0	-167	0	0	4 880
REGION	3	IDF	414	0	-151	0	0	263
REGION	7	RHONE	2 948	0	0	0	0	2 948
REGION	9	SUD OUEST	6 632	0	0	0	0	6 632
REGION	10	PACA	16 915	0	-665	0	0	16 250
REGION	11	LANGUEDOC ROUSS	1 767	0	0	0	0	1 767
REGION	13	DOM TOM	2 000			PROVISION A 100%		2 000
			35 722	0	-983	0	0	34 740