

Comptes annuels

ASSOCIATION SOCIETE PROTECTRICE DES ANIMAUX
7 rue de l'Entenloch

67200 STRASBOURG

Exercice clos le 31/12/2022

FIDUCIAIRE DU BAS RHIN
204, Avenue de Colmar-BP 50935

67100 STRASBOURG

03 88 65 69 00

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	81 537.24	62 499.31	19 037.93	29 013.68	-9 975.75	-34.38
	Installations techniques Matériel et outillage	242 941.02	188 973.48	53 967.54	15 655.41	38 312.13	244.72
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres	1 938.22		1 938.22	1 938.22			
Total I	326 416.48	251 472.79	74 943.69	46 607.31	28 336.38	60.80	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	49 572.24		49 572.24	28 956.29	20 615.95	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 039.84		12 039.84	13 682.88	-1 643.04	-12.01
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	15 780.66		15 780.66	60 635.57	-44 854.91	-73.97
	Valeurs mobilières de placement	1 040 853.24		1 040 853.24	1 038 764.37	2 088.87	0.20
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	2 431 667.05		2 431 667.05	1 954 977.69	476 689.36	24.38
Charges constatées d'avance (2)	2 037.54		2 037.54	3 167.03	-1 129.49	-35.66	
Total II	3 551 950.57		3 551 950.57	3 100 183.83	451 766.74	14.57	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 878 367.05	251 472.79	3 626 894.26	3 146 791.14	480 103.12	15.26	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	468 042.95	468 042.95		
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	15 473.19	15 473.19			
Autres					
Report à nouveau	2 550 571.67	2 579 731.89	-29 160.22	-1.13	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	488 600.57	-29 160.22	517 760.79	NS	
Situation nette (sous total)	3 522 688.38	3 034 087.81	488 600.57	16.10	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	3 522 688.38	3 034 087.81	488 600.57	16.10	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	139.77	1 335.75	-1 195.98	-89.54
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	43 524.55	54 274.80	-10 750.25	-19.81
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	60 366.19	56 917.41	3 448.78	6.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	175.37	175.37		
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total IV	104 205.88	112 703.33	-8 497.45	-7.54	
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	3 626 894.26	3 146 791.14	480 103.12	15.26	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	33 795.00		29 080.00		4 715.00	16.21
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	284 060.60		274 702.19		9 358.41	3.41
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	33 390.62		37 663.20		-4 272.58	-11.34
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	10 696.00		45 987.56		-35 291.56	-76.74
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	1 346 932.73		607 129.44		739 803.29	121.85
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	49 883.30		67 814.77		-17 931.47	-26.44
Utilisations des fonds dédiés			12 000.00		-12 000.00	-100.00
Autres produits	5.90		84.62		-78.72	-93.03
Total I	1 758 764.15		1 074 461.78		684 302.37	63.69
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	508 612.84		448 114.09		60 498.75	13.50
Variation de stock	-20 615.95		-5 206.58		-15 409.37	-295.96
Autres achats et charges externes	342 976.43		318 351.33		24 625.10	7.74
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 968.60		2 194.97		773.63	35.25
Salaires et traitements	363 837.23		287 551.45		76 285.78	26.53
Charges sociales	60 353.42		40 540.70		19 812.72	48.87
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	24 424.54		25 468.64		-1 044.10	-4.10
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	46.74		156.95		-110.21	-70.22
Total II	1 282 603.85		1 117 171.55		165 432.30	14.81
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	476 160.30		-42 709.77		518 870.07	NS

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	13 695.27		12 008.55		1 686.72	14.05
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	13 695.27		12 008.55		1 686.72	14.05
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	13 695.27		12 008.55		1 686.72	14.05
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	489 855.57		-30 701.22		520 556.79	NS
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			2 700.00		-2 700.00	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			2 700.00		-2 700.00	-100.00
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)			2 700.00		-2 700.00	-100.00
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	1 255.00		1 159.00		96.00	8.28
Total des produits (I+III+V)	1 772 459.42		1 089 170.33		683 289.09	62.73
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 283 858.85		1 118 330.55		165 528.30	14.80
5. EXCEDENT OU DEFICIT	488 600.57		-29 160.22		517 760.79	NS

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 179 272.00			493 038.00		
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat	1 179 272.00			493 038.00		
- Dons manuels	244 834.00			212 261.00		
- Legs, donations et assurances-vie	934 438.00			280 777.00		
- Mécénat						
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	534 000.00			483 383.00		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie						
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	534 000.00			483 383.00		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	59 187.00			100 749.00		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				12 000.00		
TOTAL	1 772 459.00			1 089 170.00		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	1 026 330.00			846 357.00		
1.1 Réalisées en France	1 026 330.00			846 357.00		
- Actions réalisées par l'organisme	1 026 330.00			846 357.00		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	3 644.00			2 461.00		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	3 644.00			2 461.00		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	228 205.00			242 884.00		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	24 424.54			25 468.64		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	1 255.00			1 159.00		
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
TOTAL	1 283 858.54			1 118 329.64		
EXCEDENT OU DEFICIT	488 600.46			-29 159.64		

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	764 778.00			634 762.00		
Bénévolat	579 661.00			499 741.00		
Prestations en nature	111 725.00			73 686.00		
Dons en nature	73 392.00			61 335.00		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	764 778.00			634 762.00		
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	606 981.00			545 665.00		
Réalisées en France	606 981.00			545 665.00		
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	2 249.00			2 734.00		
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	155 548.00			86 363.00		
TOTAL	764 778.00			634 762.00		

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	1 026 330.00		846 357.00		179 973.00	21.26
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	1 026 330.00		846 357.00		179 973.00	21.26
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	3 644.00		2 461.00		1 183.00	48.07
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	3 644.00		2 461.00		1 183.00	48.07
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	229 460.00		244 043.00		-14 583.00	-5.98
TOTAL DES EMPLOIS	1 259 434.00		1 092 861.00		166 573.00	15.24
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE						
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	1 259 434.00		1 092 861.00		166 573.00	15.24

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats	1 179 272.00		493 038.00		686 234.00	139.18
- Dons manuels	244 834.00		212 261.00		32 573.00	15.35
- Legs, donations et assurances-vie	934 438.00		280 777.00		653 661.00	232.80
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES	1 179 272.00		493 038.00		686 234.00	139.18
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS			12 000.00		-12 000.00	-100.00
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	1 179 272.00		505 038.00		674 234.00	133.50

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice				
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	606 981.00		545 665.00		61 316.00	11.24
Réalisées en France	606 981.00		545 665.00		61 316.00	11.24
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	2 249.00		2 734.00		-485.00	-17.74
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	155 548.00		86 363.00		69 185.00	80.11
TOTAL	764 778.00		634 762.00		130 016.00	20.48
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat	579 661.00		499 741.00		79 920.00	15.99
Prestations en nature	111 725.00		73 686.00		38 039.00	51.62
Dons en nature	73 392.00		61 335.00		12 057.00	19.66
TOTAL	764 778.00		634 762.00		130 016.00	20.48

FONDS DEBIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation				
(+) Report				
FONDS DEBIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE				

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	19 037.93	29 013.68	-9 975.75	-34.38
21310000 BATIMENTS	4 156.25	4 156.25		
21350000 AAI DES CONSTRUCTIONS	77 380.99	77 380.99		
28131000 AMORT.BATIMENTS	-2 909.78	-2 494.15	-415.63	-16.66
28135000 AMORT.AAI DES CONSTRUCT.	-59 589.53	-50 029.41	-9 560.12	-19.11
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	53 967.54	15 655.41	38 312.13	244.72
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	57 728.65	57 728.65		
21810000 AAI DIVERS	98 130.21	95 179.41	2 950.80	3.10
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	63 437.32	13 627.20	49 810.12	365.52
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	18 842.94	18 842.94		
21840000 MOBILIER	4 801.90	4 801.90		
28150000 AMORT.MAT.& OUTILLAGE	-49 419.38	-46 608.37	-2 811.01	-6.03
28181000 AMORT.AAI DIVERS	-95 626.95	-90 973.57	-4 653.38	-5.12
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-20 406.91	-13 627.20	-6 779.71	-49.75
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.	-18 842.94	-18 842.94		
28184000 AMORT.MOBILIER	-4 677.30	-4 472.61	-204.69	-4.58
AUTRES	1 938.22	1 938.22		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	1 938.22	1 938.22		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	74 943.69	46 607.31	28 336.38	60.80
STOCKS ET EN COURS	49 572.24	28 956.29	20 615.95	71.20
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	49 572.24	28 956.29	20 615.95	71.20
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	12 039.84	13 682.88	-1 643.04	-12.01
41810000 CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	12 039.84	13 682.88	-1 643.04	-12.01
AUTRES	15 780.66	60 635.57	-44 854.91	-73.97
40100000 FOURNISSEURS	3 812.25	139.83	3 672.42	NS
40960000 PRELEVEMENT A REMBOURSER	368.40	368.40		
42860100 IJSS FICHES A ETABLIR		2 018.70	-2 018.70	NS
42870000 PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	11 600.01	11 600.01		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR		46 508.63	-46 508.63	NS
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 040 853.24	1 038 764.37	2 088.87	0.20
50301700 PARTS SOC.CAISSE D'EPARGNE	295 780.00	295 780.00		
50301900 OBLIGATIONS HIGH YIELD 2021	120 060.00	120 060.00		
50302100 PARTS SOC.A CREDIT MUTUEL	15.00	15.00		
50302200 PARTS SOC.B CREDIT MUTUEL	51 367.00	50 861.00	506.00	0.99
50302300 OBLIGATIONS HIGH YIELD 2024	199 999.93	199 999.93		
50710000 BDC PROGRESSIF 5 ANS - 472	373 631.31	372 048.44	1 582.87	0.43
DISPONIBILITES	2 431 667.05	1 954 977.69	476 689.36	24.38
51103110 CAT CAPTIO 09782506782	50 000.00	50 000.00		
51103120 CAT CAPTIO 09782506883	50 000.00	50 000.00		
51103130 CAT CAPTIO 09782506984	50 000.00	50 000.00		
51103140 CAT CAPTIO 09782507085	50 000.00	50 000.00		
51103150 CAT CAPTIO 09782662588	50 000.00	50 000.00		
51103160 CAT CAPTIO 09782662689	50 000.00	50 000.00		
51103170 CAT CAPTIO 09782662790	50 000.00	50 000.00		
51103180 CAT CAPTIO 09782662891	50 000.00	50 000.00		
51103190 CAT CAPTIO 09324953237	240 000.00	240 000.00		
51200100 CAISSE D'EPARGNE	309 833.75	4 063.22	305 770.53	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
51200200 CAISSE D'EPARGNE LIVRET A	79 762.07	78 680.22	1 081.85	1.37
51200300 CREDIT MUTUEL	363 932.45	67 164.30	296 768.15	441.85
51200400 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	79 383.83	78 305.80	1 078.03	1.38
51202900 CREDIT MUTUEL TONIC 41106626	50 000.00	50 000.00		
51204000 CAISSE EPARGNE CSL ASSOCIATIS	158 494.64	158 125.68	368.96	0.23
51213200 LIVRET PARTENAIRE OBNL	656 880.45	805 177.41	-148 296.96	-18.42
51400000 CCP	56 954.49	54 631.89	2 322.60	4.25
51870000 BANQUES, INTERETS A RECEVOIR	14 675.82	10 826.92	3 848.90	35.55
53000000 CAISSE	27.47	100.00	-72.53	-72.53
58000100 REMISES ESPECES	885.00	375.00	510.00	136.00
58000200 REMISES DE CHEQUES	16 214.58	7 022.25	9 192.33	130.90
58000300 REMISES CARTES BANCAIRES	212.50	305.00	-92.50	-30.33
58000500 MONETICO	4 410.00	200.00	4 210.00	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 037.54	3 167.03	-1 129.49	-35.66
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 037.54	3 167.03	-1 129.49	-35.66
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 551 950.57	3 100 183.83	451 766.74	14.57
TOTAL GENERAL	3 626 894.26	3 146 791.14	480 103.12	15.26

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	468 042.95	468 042.95		
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	468 042.95	468 042.95		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	15 473.19	15 473.19		
10680000 AUTRES RESERVES	15 473.19	15 473.19		
REPORT A NOUVEAU	2 550 571.67	2 579 731.89	-29 160.22	-1.13
11000000 REPORT À NOUVEAU CRÉDITEUR	2 550 571.67	2 579 731.89	-29 160.22	-1.13
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	488 600.57	-29 160.22	517 760.79	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	3 522 688.38	3 034 087.81	488 600.57	16.10
TOTAL FONDS PROPRES	3 522 688.38	3 034 087.81	488 600.57	16.10
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	139.77	1 335.75	-1 195.98	-89.54
51860000 BANQUES, INTERETS COURUS	16.30	283.75	-267.45	-94.26
58000000 VIREMENTS INTERNES	123.47		123.47	
58000400 VIREMENT		1 052.00	-1 052.00	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	43 524.55	54 274.80	-10 750.25	-19.81
40100000 FOURNISSEURS	26 493.80	23 148.63	3 345.17	14.45
40810100 FOURN., FACTURES NON PARVENUES	17 030.75	31 126.17	-14 095.42	-45.28
DETTES FISCALES ET SOCIALES	60 366.19	56 917.41	3 448.78	6.06
42100000 PERSONNEL, REMUNERATIONS DUES	248.71		248.71	
42820000 CONGES A PAYER	23 930.49	25 451.85	-1 521.36	-5.98
42860100 IJSS FICHES A ETABLIR	407.32		407.32	
43100000 URSSAF	21 015.00	16 818.00	4 197.00	24.96
43732000 UGRR	5 216.02	4 298.79	917.23	21.34
43733000 KLESIA MUTUELLE	1 286.28	1 143.36	142.92	12.50
43734000 KLESIA PREVOYANCE	1 248.88	1 106.64	142.24	12.85
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	5 298.46	5 501.24	-202.78	-3.69
44210000 PRELVT A LA SOURCE	460.03	246.13	213.90	86.91
44400000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 255.00	1 159.00	96.00	8.28
44863300 ETAT CHARGES A PAYER		1 192.40	-1 192.40	NS
AUTRES DETTES	175.37	175.37		
46720000 AVANCES PAIEMENTS A REMBOURSER	175.37	175.37		
TOTAL DETTES	104 205.88	112 703.33	-8 497.45	-7.54
TOTAL GENERAL	3 626 894.26	3 146 791.14	480 103.12	15.26

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS	33 795.00		29 080.00		4 715.00	16.21
75600000 COTISATIONS	33 795.00		29 080.00		4 715.00	16.21
VENTES DE BIENS	284 060.60		274 702.19		9 358.41	3.41
70700100 ADOPTIONS	221 435.00		220 407.00		1 028.00	0.47
70700400 SOINS	23 006.90		21 772.09		1 234.81	5.67
70700500 COLLIERS	5 370.00		3 230.00		2 140.00	66.25
70700600 ALIMENTATIONS	16 953.40		23 935.50		-6 982.10	-29.17
70700900 BAZAR	8 577.50		4 106.60		4 470.90	108.87
70701200 REVUE	7 588.80				7 588.80	
70703600 STERILISATION	1 129.00		1 251.00		-122.00	-9.75
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	33 390.62		37 663.20		-4 272.58	-11.34
70880000 MANIFESTATIONS	21 350.78		23 980.32		-2 629.54	-10.97
70881000 REFACT. QP CHARGES COMMUNES	12 039.84		13 682.88		-1 643.04	-12.01
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	10 696.00		45 987.56		-35 291.56	-76.74
74100000 VILLE SUBVENTIONS	10 696.00		45 987.56		-35 291.56	-76.74
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 346 932.73		607 129.44		739 803.29	121.85
75400001 LEGS	934 438.26		280 777.31		653 660.95	232.80
75400002 DONS	244 834.11		212 261.08		32 573.03	15.35
75400003 CERFAS IK BENEVOLES	111 725.15		73 686.17		38 038.98	51.62
75401000 TRONCS	9 862.88		24 994.38		-15 131.50	-60.54
75401400 CERFA ÉTABLIS	46 072.33		15 410.50		30 661.83	198.97
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	49 883.30		67 814.77		-17 931.47	-26.44
79100000 TRANSFERT CHGES EXPLOTATION	49 883.30		67 814.77		-17 931.47	-26.44
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES			12 000.00		-12 000.00	-100.00
78900000 REPRISE EN FONDS DEDIES			12 000.00		-12 000.00	NS
AUTRES PRODUITS	5.90		84.62		-78.72	-93.03
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	5.90		84.62		-78.72	-93.03
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 758 764.15		1 074 461.78		684 302.37	63.69
ACHATS DE MARCHANDISES	508 612.84		448 114.09		60 498.75	13.50
60700100 ACHATS VACCIN PHARMACIE			104.10		-104.10	NS
60700200 ACHATS TATOUAGES	5 617.28		9 128.95		-3 511.67	-38.47
60700300 ACHATS SOINS	142 746.00		129 268.21		13 477.79	10.43
60700400 ACHATS COLLIERS, LAISSES	5 511.24		2 587.18		2 924.06	113.02
60700500 ACHATS ALIMENTATIONS	96 867.66		82 272.81		14 594.85	17.74
60700600 ACHATS LITIERES	29 934.84		14 518.05		15 416.79	106.19
60700700 ACHATS PASSEPORTS	642.84		246.24		396.60	161.06
60700800 FRAIS CASTRATIONS	83 662.10		72 498.97		11 163.13	15.40
60700900 ACHATS REVENTE			989.60		-989.60	NS
60701200 ACHATS MEDICAMENTS	103 116.12		100 727.73		2 388.39	2.37
60701300 HEURES INTERVENTION VETOS			19 500.00		-19 500.00	NS
60701310 CERFA C/HEURES INTERVENT° VETO	21 000.00				21 000.00	
60701500 FRAIS LAPINS	9 535.67		4 417.86		5 117.81	115.84
60701900 CERFA C/MÉDICAMENTS	3 464.27		1 233.38		2 230.89	180.88
60702000 CERFA C/ACHATS ALIMENTATION	6 157.62		8 496.97		-2 339.35	-27.53
60708000 ACHATS COMPORTEMENTALISTE	357.20		2 124.04		-1 766.84	-83.18

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1		
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%	
VARIATION DE STOCK	-20	615.95	-5	206.58	-15	409.37	-295.96
60370000 VAR.STOCKS MARCHANDISES	-20	615.95	-5	206.58	-15	409.37	NS
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	342	976.43	318	351.33	24	625.10	7.74
60611000 ELECTRICITE	37	094.51	43	281.42	-6	186.91	-14.29
60612000 EAU	4	300.12	4	950.36	-650.24		-13.14
60614000 CARBURANT	4	284.81	4	286.83	-2.02		-0.05
60630000 PETIT EQUIPEMENT	26	916.38	15	680.48	11	235.90	71.66
60630700 CERFA C/PETIT ÉQUIPEMENT	3	581.73	2	946.28	635.45		21.57
60630800 ACHATS CONSOMMABLES MEDICAL	8	359.33	10	755.04	-2	395.71	-22.28
60631000 PRODUITS ENTRETIEN	16	271.33	19	199.12	-2	927.79	-15.25
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	5	663.62	6	231.84	-568.22		-9.12
61110000 PENSIONS ANIMAUX			2	262.00	-2	262.00	NS
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	1	349.56	7	855.06	-6	505.50	-82.82
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	2	212.31	1	932.96	279.35		14.45
61351000 LOCATIONS TPE		400.80		400.80			
61352000 LOCATIONS MAT.TRANSPORT		215.42			215.42		
61353000 LLD COPIEUR GLOBAL BUREAUTIQUE	1	827.96	1	500.74	327.22		21.80
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	10	936.50	13	454.20	-2	517.70	-18.71
61551000 ENTRETIEN MATERIEL				969.59	-969.59		NS
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT		322.13	2	277.68	-1	955.55	-85.86
61560000 MAINTENANCE	5	508.78	5	839.38	-330.60		-5.66
61610000 MULTIRISQUES	2	616.39	2	534.03	82.36		3.25
61630000 ASSURANCES MAT.TRANSPORT	4	599.18	4	220.56	378.62		8.97
61810000 DOCUMENTATION				4.95	-4.95		NS
61850000 FORMATIONS	5	326.20	9	271.50	-3	945.30	-42.55
61881000 COLLECTE DECHETS	18	767.62	11	924.75	6	842.87	57.38
62100000 PERSONNEL INTERIMAIRE	4	651.32	3	926.67	724.65		18.45
62260000 HONORAIRES	28	773.00	41	436.12	-12	663.12	-30.56
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX		299.20			299.20		
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	1	079.05	7	777.38	-6	698.33	-86.13
62340500 CERFA C/HEURES BENEVOLAT	8	479.00			8	479.00	
62350000 FOIRES-PORTES OUVERTES	2	503.55	2	461.28	42.27		1.72
62350500 CERFA C/PORTES OUVERTES	1	140.71			1	140.71	
62360500 CERFA C/IMPRIMÉS	2	249.00	2	733.87	-484.87		-17.74
62380000 DONS		342.00			342.00		
62510200 FRAIS DE DEPLACEMENTS	6	090.60		192.81	5	897.79	NS
62510300 IK BENEVOLES	111	725.15	73	686.17	38	038.98	51.62
62570000 RECEPTIONS		160.86		732.69	-571.83		-78.05
62600100 TELEPHONE	4	013.35	4	077.08	-63.73		-1.56
62600200 AFFRANCHISSEMENTS	6	165.85	3	997.75	2	168.10	54.23
62750000 SERVICES BANCAIRES	4	011.40	3	717.94	293.46		7.89
62810000 COTISATIONS		737.71	1	832.00	-1	094.29	-59.73
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	2	968.60	2	194.97	773.63		35.25
63330000 FORMAT° PROFESS.CONTINUE	2	417.00	1	671.37	745.63		44.61
63512000 TAXES FONCIERES		551.60		523.60	28.00		5.35
SALAIRES ET TRAITEMENTS	363	837.23	287	551.45	76	285.78	26.53
64110000 SALAIRES	239	986.99	167	372.57	72	614.42	43.38
64110300 SALAIRES CUI	123	894.50	111	191.27	12	703.23	11.42
64120000 CONGES A PAYER	-1	521.36	8	987.61	-10	508.97	NS
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1	477.10			1	477.10	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	60 353.42		40 540.70		19 812.72	48.87
64510000 URSSAF	28 057.05		19 856.04		8 201.01	41.30
64533000 AG2R RETRAITE	9 737.30		6 875.05		2 862.25	41.63
64534000 KLESIA MUTUELLE	2 191.44		1 738.86		452.58	26.03
64535000 CHGES SOC./CONGES PAYES	-202.78		1 047.58		-1 250.36	NS
64540000 POLE EMPLOI	15 285.00		11 701.00		3 584.00	30.63
64581000 KLESIA PREVOYANCE	3 332.73		2 409.23		923.50	38.33
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 952.68		1 198.94		753.74	62.87
64910000 URSSAF EXONERATION COVID			-4 286.00		4 286.00	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	24 424.54		25 468.64		-1 044.10	-4.10
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	24 424.54		25 468.64		-1 044.10	-4.10
AUTRES CHARGES	46.74		156.95		-110.21	-70.22
65800000 CHGES DIVERS.GESTION COURANTE	46.74		156.95		-110.21	-70.22
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 282 603.85		1 117 171.55		165 432.30	14.81
RESULTAT D'EXPLOITATION	476 160.30		-42 709.77		518 870.07	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	13 695.27		12 008.55		1 686.72	14.05
76500000 ESCOMPTES OBTENUS	63.51		32.50		31.01	95.42
76800000 AUTRES PDTS FINANCIERS	10 735.12		10 333.26		401.86	3.89
76800100 INTERETS LIVRET DEPOT	2 896.64		1 642.79		1 253.85	76.32
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	13 695.27		12 008.55		1 686.72	14.05
RESULTAT FINANCIER	13 695.27		12 008.55		1 686.72	14.05
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	489 855.57		-30 701.22		520 556.79	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL			2 700.00		-2 700.00	-100.00
77500000 PCEAC IMMO.CORPORELLES			2 700.00		-2 700.00	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			2 700.00		-2 700.00	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			2 700.00		-2 700.00	-100.00
IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 255.00		1 159.00		96.00	8.28
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 255.00		1 159.00		96.00	8.28
TOTAL DES PRODUITS	1 772 459.42		1 089 170.33		683 289.09	62.73
TOTAL DES CHARGES	1 283 858.85		1 118 330.55		165 528.30	14.80
EXCEDENT OU DEFICIT	488 600.57		-29 160.22		517 760.79	NS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Détail des produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Détail des charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Détail des charges constatées d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	X
Honoraires des commissaires aux comptes	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Transferts de charges	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 626 894.26 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 758 764.15 Euros et dégageant un excédent de 488 600.57 Euros.

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

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

PRESENTATION DE LA SOCIETE PROTECTRICE DES ANIMAUX DE STRASBOURG (SPA)

La Société Protectrice des Animaux de Strasbourg (SPA) est une association de protection animale en France.

Ses missions consistent à :

- Lutter contre la maltraitance et les abandons
- Recueillir et héberger les animaux abandonnés, perdus ou maltraités et leur trouver un foyer
- Soigner les animaux des propriétaires démunis
- Sensibiliser le grand public et en particulier les jeunes à la protection animale
- Responsabiliser les propriétaires d'animaux
- S'engager auprès des pouvoirs publics pour faire évoluer la cause animale

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

ANNEXE

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

exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Complément d'information relatif au compte de résultat

Détail des principaux produits d'exploitation :

Le détail des produits d'exploitation d'un montant total de 1 758 764,-€ se décompose comme suit :

- Subventions : 10 696,-€
- Aides Etats contrats aidés : 48 491,-€
- Legs : 934 438,-€
- Dons : 244 834,-€
- Troncs : 9 863,-€
- Abandons de frais des bénévoles : 111 725,-€
- Abandons de frais des fournisseurs et prestataires de services : 46 072,-€
- Cotisations : 33 795,-€
- Adoptions : 221 435,-€
- Autres : 97 415,-€

Dons et Legs :

L'association a perçu des libéralités pour un montant global de 1 189 135,-€ dont :

- 934 438,-€ au titre des legs
- 244 834,-€ au titre des dons
- 9 863,-€ au titre des troncs

Les legs concernent :

- M. CORNU René pour 255 985,-€
- Mme KISSENBERGER Christiane pour 90 846,-€
- M. SCHWIND Guy pour 118 138,-€
- Mme FISCHER Cécile pour 9 613,-€
- Mme BIGEL Madeleine pour 20 000,-€
- Mme HOLVECK Gabrielle pour 30 932,-€
- Mme HEIMBURGER Agnès pour 12 786,-€
- M. BUSCH Marc pour 94 147,-€
- Mme ZIMMER Marie-Claire pour 301 834,-€
- Mme HEITZMANN Rolande pour 158,-€

Subventions :

ANNEXE

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

L'association a perçu les subventions suivantes :

- Subvention de la Marne: 10 696,-€

En outre l'association a perçu une aide financière de l'Etat d'un montant de 48 491,-€ au titre des contrats aidés.

Valorisation des heures de bénévolat :

Les heures de bénévolat réalisées par les membres de l'association sont valorisées sur la base du SMIC horaire au 01/01/2022 soit 10.57€ brut de l'heure ; augmenté des cotisations patronales compte tenu d'un taux moyen de chargement de 25%.

Le montant total des heures de bénévolat en 2022 s'élève à 579 661,-€

Il se décompose de la manière suivante :

- Services administratifs : 28 741,-€

- Chenil : 435 065,-€

- Chatterie : 77 930,-€

- Nouveaux animaux de compagnie : 15 296,-€

- Délégués : 22 628,-€

Le nombre d'heures correspondant au bénévolat se répartit comme suit :

- Services administratifs : 2 175 heures

- Chenil : 32 928 heures

- Chatterie : 5 898 heures

- Nouveaux animaux de compagnie : 1 158 heures

- Délégués : 1 713 heures

Valorisation des dons en nature :

L'association reçoit des dons en nature sous forme de nourriture de la part :

- d'entreprises

- lors de collectes qu'elle réalise

La quantité reçue au cours de l'année 2022 est de 13 322.47 kg ; ce qui représente, compte tenu d'un prix moyen de 2.05€ au kg, un montant de 27 319.41€

La valeur des avantages en nature alloués du fait de la modicité de la redevance d'occupation des locaux est de 190 000€ pour 2022.

Comptes Emplois / Ressources :

Le montant des ressources collectées auprès du public, et notamment au titre de legs, a permis de financer l'ensemble des emplois de l'exercice et présente un excédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Constructions sur sol propre	4 156		
Installations générales agencements aménagements des constructions	77 381		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	57 729		
Installations générales agencements aménagements divers	95 179		2 951
Matériel de transport	13 627		49 810
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 645		
TOTAL	271 717		52 761
Prêts, autres immobilisations financières	1 938		
TOTAL	1 938		
TOTAL GENERAL	273 656		52 761

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			4 156	4 156
Installations générales agencements aménagements constr.			77 381	77 381
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			57 729	57 729
Installations générales agencements aménagements divers			98 130	98 130
Matériel de transport			63 437	63 437
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 645	23 645
TOTAL			324 478	324 478
Prêts, autres immobilisations financières			1 938	1 938
TOTAL			1 938	1 938
TOTAL GENERAL			326 416	326 416

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	2 494	416		2 910
Installations générales agencements aménagements constr.	50 029	9 560		59 590
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	46 608	2 811		49 419
Installations générales agencements aménagements divers	90 974	4 653		95 627
Matériel de transport	13 627	6 780		20 407
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 316	205		23 520
TOTAL	227 048	24 425		251 473
TOTAL GENERAL	227 048	24 425		251 473

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	416				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	9 560				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 811				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 653				
Matériel de transport	6 780				
Matériel de bureau informatique mobilier	205				
TOTAL	24 425				
TOTAL GENERAL	24 425				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	468 043				468 043
Réserves	15 473				15 473
Report à nouveau	2 579 732	-29 160		0	2 550 572
Excédent ou déficit de l'exercice	-29 160	29 160	488 601		488 601
Situation nette	3 034 088		488 601		3 522 688
TOTAL I	3 034 088		488 601	0	3 522 688

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 938	1 938	
Autres créances clients	12 040	12 040	
Personnel et comptes rattachés	11 600	11 600	
Débiteurs divers	4 181	4 181	
Charges constatées d'avance	2 038	2 038	
TOTAL	31 796	31 796	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	140	140		
Fournisseurs et comptes rattachés	43 525	43 525		
Personnel et comptes rattachés	24 587	24 587		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 065	34 065		
Impôts sur les bénéfices	1 255	1 255		
Autres impôts taxes et assimilés	460	460		
Autres dettes	175	175		
TOTAL	104 206	104 206		

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

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

Dépréciation des stocks

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	12 040
Autres créances	11 600
Disponibilités	14 676
Total	38 316

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
CLIENTS, FACTURES A ETABLIR	
- Sacpa 2022	3 999
- Sacpa 2022	8 041
PERSONNEL PRODUITS A RECEVOIR	
- Par litige kayser j.	3 867
- Par litige kayser m.	7 733
BANQUES INTERETS A RECEVOIR	
- Prov.int.à recevoir cat ccm	1 253
- Prov.int à recevoir cat ce	13 423
Total	38 316

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 031
Dettes fiscales et sociales	29 229
Total	46 276

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURN.FACT.NON PARVENUES	
- Fnp.cac sfa	6 540
- Fnp.cus eau 090922-311222	1 373
- Fnp.es 011222-010123	5 703
- Visa 4t22	520
- Fnp.laboniris	45
- Fnp.vetagro sup	27
- Fnp.cebravet	124
- Fnp.cebravet	42
- Fnp.intermarche	25
- Fnp.la redoute	21
- Fnp.mol cheval	84
- Fnp.compagnie animal	90
- Fnp.mon abri de jardin	499
- Fnp.fete de gersheim	20
- Fnp.sodexpra	24
- Fnp.exaprint	1 894
CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	23 930
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	5 298
BANQUE INTERETS COURUS	
- Fnp.fact.ccm 12/22	16
Total	46 276

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 038
Total	2 038

ANNEXE

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

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- Axa multi 010622-310523	533		
- Axa rc 010622-310523	396		
- Oscalh 010422-310323	6		
- Axa ass.renault 010622-010123	4		
- Zeicol 010622-310523	78		
- Norest telecom 170922-160323	94		
- Axa rc 011022-300923	211		
- Norest telecom 221222-210323	39		
- Orange 051222-040123	43		
- Grenke 2023	205		
- Grenke 1t23	428		
Total	2 038		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	15
Total	16

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 6 540 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 6 540,-€

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Legs à recevoir :

HOSPITAL Marcelle : 100 000,- €

METZGER Augustine : 1 000,-€

KIEFFER Marlyse : non chiffré

KAPPS Joseph : 14 500,- €

MOULIN Jacqueline : non chiffré

LUTHRINGER Daniel (immobilier) : non chiffré

SCHWIND Guy : 90 649,- €

MEYER Martine : 140 000,- €

KAETZEL Marguerite : non chiffré

MURY Elise : 40 428,- €

JUNG Jean-Pierre : 3 000,- €

HEITZMANN Rolande : non chiffré

SIEGEL Marie-thérèse (immobilier) : non chiffré

GEHIN Andrée : 19 040,- €

ECKERT Sophie : 305 314,- €

TRAUTMANN Marie Clarisse : 10 000 €+ prévu entre 2 millions et 3 millions d'euros

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
Aide asp	48 491
Remboursement Axa	654
Aide advenir	738
Total	49 883