# COMPTES ANNUELS 2022

**Période du 01/09/2021 au 31/08/2022**

## ASS UNIVERSITE DU TEMPS LIBRE

place NOTRE DAME DE GRAU
34300 AGDE

Siret : 49237801300014


***AUGEFI AGDE***

Société d'Expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes
inscrite au tableau de l'orde de MONTPELLIER

*34300 AGDE*

*Tél. 04.67.26.04.04* | *Fax. 04.67.26.69.15* | *Courriel. jcbarbut@augefi.fr* | *Web. www.augefi.fr*

# COMPTES ANNUELS 2022

**Période du 01/09/2021 au 31/08/2022**

Détail des comptes

***EURL AUGEFI AGDE***

# Bilan détaillé

## ACTIF

| | Brut | Amortissement Dépréciation | Net au 31/08/2022 | Net au 31/08/2021 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| *Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires* | | | | |
| 205000 - DROIT PROPRIETE INTELLECTUELLE | 10 849 | | 10 849 | 10 809 |
| 280500 - AMORTISSEMENT DES LOGICIELS | | 2 069 | -2 069 | -1 965 |
| | *10 849* | *2 069* | *8 780* | *8 844* |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| *Installations techniques, matériels et outillages industriels* | | | | |
| 215000 - MATERIEL ET OUTILLAGE | 9 453 | | 9 453 | 8 619 |
| 215100 - MATERIEL & OUTILLAGE NON PEDAGOGIQU | 2 556 | | 2 556 | 2 556 |
| 281500 - AMORT.MATERIEL&OUTILLAGE | | 10 966 | -10 966 | -10 791 |
| | *12 009* | *10 966* | *1 043* | *383* |
| *Autres immobilisations corporelles* | | | | |
| 218300 - MAT.BUREAU &INFORMATIQUE | 39 779 | | 39 779 | 38 048 |
| 218400 - MOBILIER | 22 767 | | 22 767 | 22 767 |
| 281830 - AMORT.MAT.BUREAU &INFOR. | | 34 865 | -34 865 | -32 662 |
| 281840 - AMORT. MOBILIER | | 22 573 | -22 573 | -22 086 |
| | *62 546* | *57 438* | *5 108* | *6 068* |
| Immobilisations financières | | | | |
| *Autres immobilisations financières* | | | | |
| 275500 - CONSIGNATION BUTANE | 196 | | 196 | 300 |
| | *196* | | *196* | *300* |
| **Total I** | **85 600** | **70 473** | **15 127** | **15 595** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| *Autres créances* | | | | |
| 467611 - AVANCE DEPENSES FETES | | | | 44 |
| 467612 - AVANCE DEPENSES THEATRE | | | | 59 |
| 467621 - AVANCE DEPLACEMENT A | 300 | | 300 | 300 |
| 467622 - AVANCE DEPLACEMENT B | 350 | | 350 | 350 |
| 467623 - AVANCE DEPLACEMENT C | 1 100 | | 1 100 | 1 100 |
| 467624 - AVANCE DEPLACEMENT D | 300 | | 300 | 300 |
| | *2 050* | | *2 050* | *2 154* |
| Autres postes de l'actif circulant | | | | |
| *Disponibilités* | | | | |
| 512100 - SG COMPTE COURANT | 45 583 | | 45 583 | 54 684 |
| 512500 - SG COMPTE SUR LIVRET | 723 | | 723 | 722 |
| 512600 - LIVRET A | 75 704 | | 75 704 | 75 328 |
| | *122 010* | | *122 010* | *130 734* |
| *Charges constatés d'avance* | | | | |
| 486000 - CHARGES CONSTAT.D'AVANCE | 1 113 | | 1 113 | 1 307 |
| | *1 113* | | *1 113* | *1 307* |
| **Total II** | **125 173** | | **125 173** | **134 194** |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **210 773** | **70 473** | **140 299** | **149 789** |

## PASSIF

# Bilan détaillé

| | au 31/08/2022 | au 31/08/2021 |
|---|---|---|
| **FONDS PROPRES** | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Réserves | | |
| Report à nouveau | | |
| 110000 - REPORT A NOUVEAU | 143 657 | 177 700 |
| | 143 657 | 177 700 |
| **Excédent ou déficit de l'exercice** | **-6 493** | **-34 042** |
| **Situation nette (sous-total)** | **137 165** | **143 657** |
| **Total I** | **137 165** | **143 657** |
| **FONDS REPORTES ET DEDIES** | | |
| **PROVISIONS** | | |
| **DETTES** | | |
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 438600 - ORG.SOC. CHARGES A PAYER | 2 124 | 4 700 |
| 448600 - ETAT CHARGES A PAYER | 281 | 238 |
| | 2 405 | 4 937 |
| Autres dettes | | |
| 467100 - AUTRES COMPTES DEBITEURS/CREDITEURS | | 404 |
| | | 404 |
| Produits constatés d'avance | | |
| 487000 - PROD.CONSTATES D'AVANCE | 730 | 790 |
| | 730 | 790 |
| **Total IV** | **3 135** | **6 132** |
| **TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)** | **140 299** | **149 789** |

# Compte de résultat détaillé

| | Exercice N 31/08/2022 | Exercice N-1 31/08/2021 |
|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)** | | |
| Ventes de marchandises | | |
| Production vendue (biens et services) | | |
| Production stockée | | |
| Production immobilisée | | |
| Subventions d'exploitation | | |
| Cotisations | | |
| 756100 - COTISATIONS | 111 710,00 | 12 400,00 |
| | 111 710,00 | 12 400,00 |
| Autres produits | | |
| 758000 - PRODUITS DIV.GESTION COUR | 360,13 | 1 088,93 |
| | 360,13 | 1 088,93 |
| **TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION** | **112 070,13** | **13 488,93** |
| **CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)** | | |
| Achats de marchandises | | |
| Variation des stocks (marchandises) | | |
| Achats d'approvisionnements | | |
| Variation des stocks (approvisionnements) | | |
| Autres charges externes | | |
| 606100 - EDF EAU GAZ | | 475,03 |
| 606400 - FOURNITURES DE BUREAU | 832,67 | 987,25 |
| 606410 - FOURNITURES PROFESSEURS | 55,28 | |
| 606411 - FOURNITURES PEDAGOGIQUES THEATRE | 50,86 | |
| 606420 - PETIT MATERIEL PEDAGOGIQUE | 628,37 | 94,28 |
| 606430 - FOURNITURES NON PEDAGOGIQUES | 419,61 | |
| 606800 - PHARMACIE PRODUITS DIVERS | 20,80 | |
| 613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES | 1 104,00 | 1 104,00 |
| 613210 - LOCATION SALLES | 1 150,72 | 1 489,24 |
| 613220 - LOCATION BOX AGDE 104€ M | 104,00 | 1 248,00 |
| 613520 - LOCATION MOBILIERE VEHICULE | 70,00 | |
| 615510 - ENTRETIEN ET REPARAT° ADMINISTRATIF | 1 353,06 | 372,50 |
| 615520 - ENTRETIEN ET REPARAT° PEDAGOGIQUES | 329,00 | |
| 616000 - PRIMES D'ASSURANCES | 1 629,81 | 2 012,24 |
| 618110 - PHOTOCOPIES ADMINISTRATIVES | 309,10 | 188,91 |
| 618120 - PHOTOCOPIES PEDAGOGIQUES | 2 480,61 | |
| 618320 - DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE | 412,23 | 584,18 |
| 622610 - HONORAIRES EXPERT COMPTABLE | 1 822,00 | 1 800,00 |
| 623600 - CATALOGUES ET IMPRIMES | 196,14 | 1 108,35 |
| 623700 - PUBLICATIONS | | 41,36 |
| 623800 - POURBOIRES DONS COURANTS | 207,00 | 1 239,00 |
| 625100 - DEPLACEMENTS PROFESSEURS | 57 105,13 | |
| 625110 - DEPLACEMENTS PROF : REPAS | 2 202,79 | |
| 625120 - DEPLACEMENTS PROF : GARDERIE | 166,57 | |
| 625200 - DEPLACEMENT BUREAU ET COMMISSIONS | 2 653,74 | 345,82 |
| 625600 - MISSIONS UFUTA | 4 793,80 | |
| 625720 - FETES DIVERSES | 132,22 | |
| 625820 - RECEPTIONS DIVERSES | 5 544,95 | 993,20 |
| 626100 - AFFRANCHISSEMENT | 66,65 | 209,69 |
| 626310 - PORT+INTERNET:SIEGE& SITES | 2 531,88 | 3 702,96 |

# Compte de résultat détaillé

| | Exercice N 31/08/2022 | Exercice N-1 31/08/2021 |
|---|---|---|
| 627100 - FRAIS BANCAIRES DIVERS | 25,30 | |
| 627800 - COT ANNUELLE CB | 183,55 | 173,40 |
| 628100 - COTISATIONS | 505,00 | 61,44 |
| | 89 086,84 | 18 230,85 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| 633300 - FORMATION CONTINUE | 102,69 | 102,81 |
| | 102,69 | 102,81 |
| Rémunérations du personnel | | |
| 641110 - SALAIRE | 14 877,52 | 14 580,50 |
| | 14 877,52 | 14 580,50 |
| Charges sociales | | |
| 645100 - COTISATIONS PATRONALES | 11 621,11 | 10 529,31 |
| 647500 - MEDECINE DU TRAVAIL | 487,49 | 177,39 |
| | 12 108,60 | 10 706,70 |
| Dotations aux amortissements | | |
| 681100 - DOT. AUX AMORTISSEMENTS | 2 969,59 | 4 339,02 |
| | 2 969,59 | 4 339,02 |
| Subventions accordées par l'association | | |
| Autres charges | | |
| **TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION** | **119 145,24** | **47 959,88** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | **-7 075,11** | **-34 470,95** |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | |
| 768000 - AUTRES PROD.FINANCIERS | 377,38 | 328,48 |
| | **377,38** | **328,48** |
| **CHARGES FINANCIERES** | | |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | | |
| 771300 - DONS VP | 205,00 | 100,00 |
| | **205,00** | **100,00** |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | | |
| **IMPOTS SUR LES BENEFICES** | | |
| **REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEUR** | | |
| **ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES** | | |
| **EXCEDENT OU DEFICIT** | **-6 492,73** | **-34 042,47** |