



Assemblée Générale 2022 RAPPORT FINANCIER

8 Juin 2023



Fédération des Centres
Sociaux et Socioculturels
de la Côte-d'Or



Centre Social Germaine Tillion
Plombières-lès-Dijon

Fédération des Centres Sociaux de Côte-d'Or
Maison des Associations
2, rue des Corroyeurs – Boîte MM1
21000 DIJON

RAPPORT FINANCIER

- ➔ Rapport expert-comptable ETC
- ➔ Compte de résultat 2022
- ➔ Bilan 2022
- ➔ Prévisionnel 2023
- ➔ Texte des résolutions



RAPPORT FINANCIER, L'ANNEE 2022 EN POSITIF

Attestation ETC – Expert-comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de Présentation des comptes annuels de :

Association FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX

Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	311 427,00€
Produits d'exploitation :	256 311,72€
Résultat net comptable :	9 758,65€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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 Talant
Le 10/05/2023

Céline VOLLEREAU
Expert-comptable diplômé

Signé électroniquement le 13/06/2022 par
Celine Vollereau

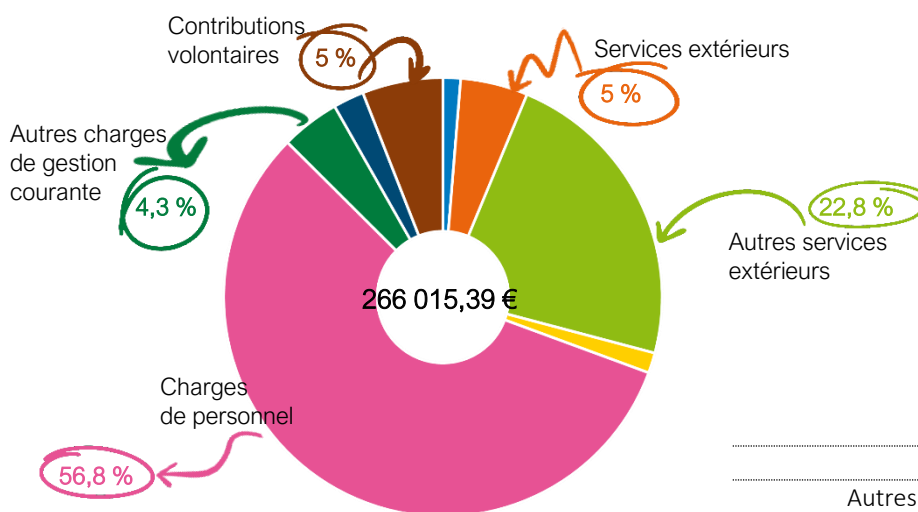


Charges 2022

Cpte	Libellés	Prévisionnel 2022	Charges 2022
60	Achats	2 900,00 €	3 449,91 €
	Alimentation boissons	800,00 €	1 094,05 €
	Petit équipement	500,00 €	809,65 €
	Fournitures administratives	800,00 €	1 101,90 €
	Autres fournitures	800,00 €	444,31 €
61	Services Extérieurs	12 700,00 €	13 225,39 €
	Location divers		1 086,73 €
	Location matériel	3 000,00 €	3 067,63 €
	Maintenance	3 100,00 €	3 710,24 €
	Maintenance photocopieur	800,00 €	388,37 €
	Primes d'assurances	600,00 €	614,42 €
	Documentation	1 200,00 €	1 329,40 €
	Frais séminaires et colloques	4 000,00 €	3 028,60 €
62	Autres Services Extérieurs	67 480,00 €	60 754,19 €
	Honoraires	1 950,00 €	1 994,00 €
	Hébergement internet	170,00 €	196,27 €
	Publicité, publications	6 000,00 €	2 370,48 €
	Frais SNCF	1 300,00 €	1 477,30 €
	Déplacements du personnel	3 500,00 €	4 040,41 €
	Autres frais de déplacements	800,00 €	458,22 €
	Déplacements des bénévoles	1 500,00 €	917,68 €
	Missions	3 250,00 €	7 133,79 €
	Réception	2 500,00 €	2 412,76 €
	Séminaire	3 500,00 €	2 578,38 €
	Frais de fonctionnement instances	1 200,00 €	538,48 €
	Frais postaux	500,00 €	548,21 €
	Frais de télécommunications	1 700,00 €	1 600,34 €
	Visio conférence		172,24 €
	Services bancaires	110,00 €	113,50 €
	Cotisations FCSF et FOSFORA	24 000,00 €	23 074,85 €
	Cotisation UR BFC	4 250,00 €	4 250,00 €
	Adhésion ELISFA	400,00 €	531,00 €
	Autres adhésions	50,00 €	852,28 €
	Formation des bénévoles	3 000,00 €	750,00 €
63	Impôts et Taxes	4 750,00 €	3 981,80 €
	Formation des salariés	1 500,00 €	1 400,00 €
	Formation Services Civiques	500,00 €	545,20 €
	Uniformation	2 750,00 €	2 003,00 €
	Droits d'enregistrement		33,60 €
64	Charges de Personnel	160 220,00 €	151 222,85 €
	Rémunération du Personnel	115 000,00 €	109 462,07 €
	Charges sociales	44 900,00 €	41 449,42 €
	Médecine du travail	320,00 €	311,36 €
65	Autres charges de gestion courante	- €	11 484,74 €
	Versement Fosfora		9 984,00 €
	Charges diverses gestion courante		1 500,74 €

Charges 2022 - Suite

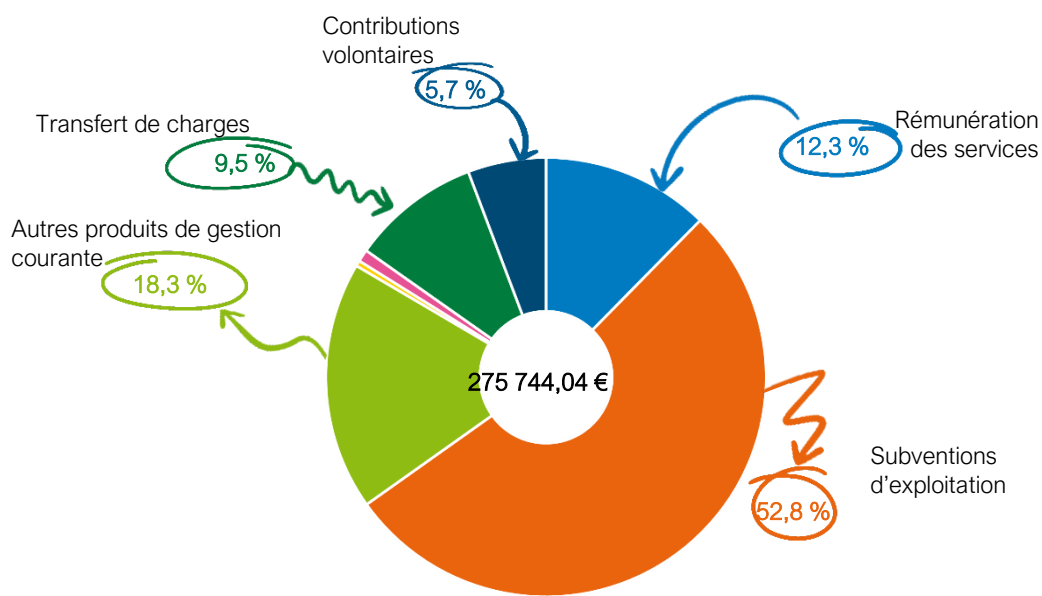
Cpte	Libellés	Prévisionnel 2022	Charges 2022
67	Charges exceptionnelles	1 600,00 €	1 200,00 €
	Subventions accordées AAP	1 600,00 €	
	Subvention projet jeunes		1 200,00 €
68	Dotations	5 010,00 €	4 842,11 €
	Dotation aux amortissements	2 250,00 €	2 222,11 €
	Dotation provisions pour retraite	2 760,00 €	2 620,00 €
69	Impôts sur les bénéfices	20,00 €	13,00 €
	Impôts sur les bénéfices	20,00 €	13,00 €
TOTAL DES CHARGES		254 680,00 €	250 173,99 €
86	Contributions volontaires	2 500,00 €	15 841,40 €
	Bénévolat		13 455,00 €
	Locaux	2 500,00 €	2 386,40 €
TOTAL DES CHARGES		257 180,00 €	266 015,39 €
		- €	9 758,65 €



Achats	3 449,91 €
Services Extérieurs	13 225,39 €
Autres Services Extérieurs	60 754,19 €
Impôts et Taxes	3 981,80 €
Charges de Personnel	151 222,85 €
Autres charges de gestion courante	11 484,74 €
Charges exceptionnelles	1 200,00 €
Dotations	4 842,11 €
Impôts sur les sociétés	13,00 €
Contributions volontaires	15 841,40 €
TOTAL DES CHARGES	266 015,39 €

Produits 2022

Cpte	Libellés	Prévisionnel 2022	Produits 2022
70	Rémunération des Services	26 015,00 €	34 051,06 €
	Services rendus		1 970,60 €
	Prestations formation	3 800,00 €	
	FCSF Convention CTN	2 485,00 €	1 218,00 €
	CARSAT Dispositif ECLAT		3 550,00 €
	Remboursement de frais	500,00 €	
	Convention UR BFC - Administratif	13 100,00 €	13 100,00 €
	Convention Pouilly en Auxois	820,00 €	822,00 €
	Convention Arnay le Duc		1 042,80 €
	Service Civique	800,00 €	1 636,66 €
	Fosfora	2 910,00 €	10 711,00 €
	Fonds Rotary AAP	1 600,00 €	
74	Subventions d'exploitation	161 650,00 €	145 646,00 €
	CAF Fonctionnement	40 000,00 €	40 000,00 €
	CAF Exceptionnelle	15 000,00 €	10 000,00 €
	CAF formation impact	11 000,00 €	1 000,00 €
	Subvention Département	50 000,00 €	50 000,00 €
	Subvention Ville de Dijon	32 000,00 €	32 000,00 €
	Subvention Minist. des Affaires Sociales	11 150,00 €	11 146,00 €
	FDVA formation bénévoles	2 500,00 €	1 500,00 €
75	Produits de gestion courante	51 700,00 €	50 499,42 €
	Fonds mutualisé	15 000,00 €	15 000,00 €
	Cotisations des Centres Part	36 700,00 €	35 499,42 €
76	Produits financiers	450,00 €	1 135,25 €
	Intérêts LIB	450,00 €	1 135,25 €
77	Produits exceptionnels	665,00 €	2 485,67 €
	Produits exceptionnels exercices ant.		1 820,00 €
	Quote part subvention investissement	665,00 €	665,67 €
79	Transfert de charges	14 200,00 €	26 115,24 €
	Transfert de charges		11 861,24 €
	Conseil régional Ticket mobilité		40,00 €
	Transfert de charges FONJEP	14 200,00 €	14 214,00 €
TOTAL DES PRODUITS		254 680,00 €	259 932,64 €
87	Contrepartie Contrib. volontaires	2 500,00 €	15 841,40 €
	Bénévolat		13 455,00 €
	Locaux	2 500,00 €	2 386,40 €
TOTAL DES PRODUITS		257 180,00 €	275 774,04 €
		- €	9 758,65 €



Rémunération des Services	34 051,06 €
Subventions d'exploitation	145 646,00 €
Produits de gestion courante	50 499,42 €
Produits financiers	1 135,25 €
Produits exceptionnels	2 485,67 €
Transfert de charges	26 115,24 €
Contrepartie Contrib. volontaires	15 841,40 €
TOTAL DES PRODUITS	275 744,04 €

Bilan financier au 31 décembre 2022

ACTIF			PASSIF	
Immobilisation		1 768,17 €	Capitaux Propres	
Brut :	16 274,02 €		Réserves de trésorerie	9 299,39 €
Amortissement :	14 505,85 €		Fonds d'Investissement	5 713,80 €
Net :	1 768,17 €		Réserve démarche congrès	60 000,00 €
			Subvention investissement	1 997,00 €
			Reprise subv. Investis.	- 1 688,79 €
			Provision pour retraite	23 960,00 €
			Autres provisions pour risques	10 000,00 €
			Provision pour CET	9 101,70 €
Créances de Fonctionnement		80 798,12 €	Réserves statutaires	98 580,38 €
Usagers	8 636,66 €		Résultat de l'exercice	9 758,65 €
Collect. publ à recevoir	22 050,00 €			
Produits à recevoir	33 384,66 €		Dettes de Fonctionnement	
Charges constatées d'avance	16 726,80 €		Fournisseurs et comptes rattachés	3 521,00 €
Disponibilités		228 860,71 €	Dettes fiscales et sociales	35 499,87 €
Compte courant	93 614,32 €		Charges diverses à payer	9 984,00 €
Livret	135 246,39 €		Produits constatés d'avance	35 700,00 €
		311 427,00 €		311 427,00 €

Prévisionnel 2023

PREVISIONNEL CHARGES 2023		
60	Achats	3 500,00 €
	Alimentation boissons	1 000,00 €
	Petit équipement	800,00 €
	Fournitures administratives	1 200,00 €
	Autres fournitures	500,00 €
61	Services Extérieurs	10 200,00 €
	Location matériel	3 100,00 €
	Maintenance	3 200,00 €
	Maintenance photocopieur	500,00 €
	Primes d'assurances	700,00 €
	Documentation	1 200,00 €
	Frais séminaires et colloques	1 500,00 €
62	Autres Services Extérieurs	108 627,00 €
	Honoraires	5 470,00 €
	Prestation formation	12 267,00 €
	Prestations diverses	2 710,00 €
	Hébergement internet	220,00 €
	Publicité, publications	8 800,00 €
	Frais SNCF	1 000,00 €
	Déplacements du personnel	4 250,00 €
	Autres frais de déplacements	600,00 €
	Déplacements des bénévoles	1 000,00 €
	Missions	2 500,00 €
	Réception	1 800,00 €
	Séminaire	2 600,00 €
	Congrès 2023	30 000,00 €
	Frais de fonctionnement instances	800,00 €
	Frais postaux	500,00 €
	Frais de télécommunications	1 650,00 €
	Visio conférence	190,00 €
	Services bancaires	120,00 €
	Cotisations FCSF et FOSFORA	25 500,00 €
	Cotisation UR BFC	4 250,00 €
	Adhésion ELISFA	540,00 €
	Autres adhésions	860,00 €
	Formation des bénévoles	1 000,00 €
63	Impôts et Taxes	4 930,00 €
	Formation des salariés	1 500,00 €
	Formation Services Civiques	550,00 €
	Uniformation	2 880,00 €
64	Charges de Personnel	163 915,00 €
	Rémunération du Personnel	120 500,00 €
	Charges sociales	43 100,00 €
	Médecine du travail	315,00 €
68	Dotations	4 100,00 €
	Dotation aux amortissements	1 300,00 €
	Dotation provisions pour retraite	2 800,00 €
69	Impôts sur les bénéfices	30,00 €
	Impôts sur les bénéfices	30,00 €
TOTAL DES CHARGES		295 302,00 €
86	Contributions volontaires	2 500,00 €
	Locaux	2 500,00 €
TOTAL DES CHARGES		297 802,00 €

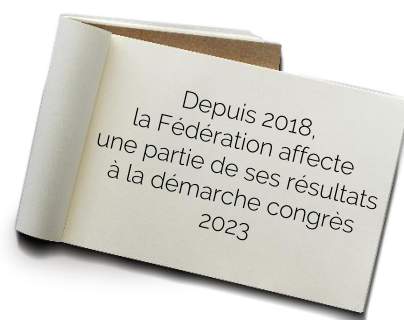
PREVISIONNEL PRODUITS 2023		
70	Rémunération des Services	28 852,00 €
	Prestations formation	3 000,00 €
	FCSF Convention CTN	2 260,00 €
	CARSAT Dispositif Eclat	1 000,00 €
	Remboursement de frais	500,00 €
	Convention UR BFC - Administratif	13 300,00 €
	Convention UR BFC - GT vieillissement	2 760,00 €
	Convention Pouilly en Auxois	900,00 €
	Convention Arnay le Duc	1 662,00 €
	Service Civique	900,00 €
	Fosfora	970,00 €
	Fonds Rotary AAP	1 600,00 €
74	Subventions d'exploitation	161 310,00 €
	CAF Fonctionnement	40 000,00 €
	CAF Exceptionnelle	10 000,00 €
	CAF formation impact	10 000,00 €
	Subvention CAF SENACS	2 710,00 €
	Subvention Département	50 000,00 €
	Subvention Ville de Dijon	32 000,00 €
	Subvention Minist. des Affaires Sociales	11 300,00 €
	FDVA Actions innovantes	2 500,00 €
	FDVA formation bénévoles	2 800,00 €
75	Produits de gestion courante	48 500,00 €
	Fonds mutualisé	12 500,00 €
	Cotisations des Centres Part	36 000,00 €
76	Produits financiers	480,00 €
	Intérêts LIB	480,00 €
77	Produits exceptionnels	308,00 €
	Quote part subvention investissement	308,00 €
78	Reprise S/Amort. Et Provisions	36 032,00 €
	Reprise Réserves projet associatif	6 032,00 €
	Reprise Réserves congrès	30 000,00 €
79	Transfert de charges	19 820,00 €
	Transfert de charges	5 400,00 €
	Conseil régional Ticket mobilité	220,00 €
	Transfert de charges FONJEP	14 200,00 €
TOTAL DES PRODUITS		295 302,00 €
87	Contrepartie Contrib. volontaires	2 500,00 €
	Locaux	2 500,00 €
TOTAL DES PRODUITS		297 802,00 €



Le réseau de Côte-d'Or se mobilise pour permettre au plus grand nombre de participer à ce grand rendez-vous.

La Fédération des Centres Sociaux prendra en charge, pour ses adhérents :

- ➔ Les frais d'inscription : 225 € par personne
- ➔ Les frais d'hébergement : 200 € pour les 2 nuits par personne



		Prévisionnel 2023
60	Achats	3 500,00 €
61	Services Extérieurs	10 200,00 €
62	Autres Services Extérieurs	108 627,00 €
63	Impôts et Taxes	4 930,00 €
64	Charges de Personnel	163 915,00 €
68	Dotations	4 100,00 €
69	Impôts sur les sociétés	30,00 €
86	Contributions volontaires	2 500,00 €
TOTAL DES CHARGES		297 802,00 €

Dont **30 000 €** destinés à financer les inscriptions des 67 participants de notre réseau au congrès de Lille

Dont **30 000 €** de reprise sur les réserves congrès

		Prévisionnel 2023
70	Rémunération des Services	28 852,00 €
74	Subventions d'exploitation	161 310,00 €
75	Produits de gestion courante	48 500,00 €
76	Produits financiers	480,00 €
77	Produits exceptionnels	308,00 €
78	Reprise/Amortis.et Provisions	36 032,00 €
79	Transfert de charges	19 820,00 €
87	Contrepartie Contrib. volontaires	2 500,00 €
TOTAL DES PRODUITS		297 802,00 €

PRESENTEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 JUIN 2023

➡ Première Résolution

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport moral du Président, le rapport d'activité, le rapport financier du Trésorier et le compte-rendu de présentation des comptes du cabinet comptable, approuve dans toutes les parties lesdits rapports.

➡ Deuxième Résolution

L'Assemblée approuve le bilan et les comptes qui lui sont présentés.

Elle fixe le résultat de l'exercice à un bénéfice de 9 758,65 €

Résultat de l'exercice :	9 758,65 €
--------------------------	------------

Report à nouveau :	98 580,38 €
--------------------	-------------

Résultat à affecter :	9 758,65 €
-----------------------	------------

Affectation du résultat :	
---------------------------	--

✕ Réserves pour projet associatif	9 758,65 €
-----------------------------------	------------

➡ Troisième Résolution

L'Assemblée Générale donne quitus entier et sans réserve au Conseil d'Administration pour sa gestion au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2022

➡ Quatrième Résolution

L'Assemblée Générale valide les nouvelles modalités de calcul des cotisations.



FEDERATION DES CENTRES SOCIAUX ET SOCIOCULTURELS DE COTE-D'OR

Maison des Associations

2, rue des Corroyeurs – Boite MM1 – 21000 DIJON

03 80 54 05 92 – 06 45 30 28 11

centres-sociaux.21@wanadoo.fr

www.centres-sociaux-21.fr