

**ÉTATS FINANCIERS AU
31/08/2022**

URSpelc Bretagne Union Régionale
des Spelc de Bretagne
9 route de Caouënnec
Convenant Merrien
22300 ROSPEZ

Téléphone : 0615675356

SOMMAIRE

Bilan	3
Compte de résultat	6
Détail des comptes	9
Bilan	10
Compte de Résultat	12
Annexe comptable	14
Identification	15
Faits et autres informations significatives	16

Bilan

Bilan

ACTIF				
	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)			Pas d'exercice N-1
	Brut	Amort. - Prov.	Net	Net
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Total I : Actif immobilisé				
Stocks et en cours				
Créances				
Valeurs mobilières de placements				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	36 165		36 165	
Charges constatées d'avance				
Total II : Actif circulant	36 165		36 165	
Total III : Frais d'émission des emprunts				
Total IV : Primes de remb. des emprunts				
Total V : Ecarts de conversion Actif				
Total Général (I + II + III + IV + V)	36 165		36 165	

Bilan

PASSIF		
	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1
	Net	Net
Fonds propres statutaires	28 693	
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	7 473	
Situation nette (sous total)		
Fonds propres consommables		
Total I : Fonds propres	36 165	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II : Fonds reportés et dédiés		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III : Provisions		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total IV : Dettes		
Total V : Ecart de conversion Passif		
Total général (I + II + III + IV + V)	36 165	

Compte de résultat

Compte de Résultat

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1
Cotisations	14 968	
Ventes de biens et services		
Concours publics et subventions d'exploitation	944	
Versements des fondateurs ou consommateurs de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Contributions financières		
Reprise sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total I : Produits d'exploitation	15 912	
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	8 483	
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
Total II : Charges d'exploitation	8 483	
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	7 429	
Produits financiers de participations	43	
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III : Produits financiers	43	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilés		
Différences négatives de charge		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total IV : Charges financières		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	43	
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	7 473	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprise sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total V : Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VI : Charges exceptionnelles		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1
Total des produits (I + III + V)	15 955	
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	8 483	
Solde créditeur : Excédent	7 473	
Solde débiteur : Déficit		

Détail des comptes

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1	Variation	
			En valeur	En %
Actif				
Actif circulant				
Disponibilités	36 165.18		36 165.18	
51200001 CMB	35 218.80		35 218.80	
51200002 La Banque Postale Livret A	348.22		348.22	
51200003 La Banque postale CC	598.16		598.16	
Total II	36 165.18		36 165.18	
Total Général (I + II + III + IV + V)	36 165.18		36 165.18	

Détail des comptes

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1	Variation	
			En valeur	En %
Passif				
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	28 692.59		28 692.59	
10200000 Fonds syndical propre sans droit de reprise	28 692.59		28 692.59	
Excédent ou déficit de l'exercice	7 472.59		7 472.59	
Total I	36 165.18		36 165.18	
Total général (I + II + III + IV + V)	36 165.18		36 165.18	

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION				
	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1	Variation	
			En valeur	En %
Produits d'exploitation				
Cotisations	14 968.00		14 968.00	
75600000 Cotisations Adhérents	14 968.00		14 968.00	
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	944.00		944.00	
74000000 Subventions recues	944.00		944.00	
Total I	15 912.00		15 912.00	
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	8 482.80		8 482.80	
60640000 Fournitures administratives	35.39		35.39	
62300000 Publications, publicité	516.30		516.30	
62500000 Déplacements,missions et réceptions	7 678.69		7 678.69	
62600000 Frais postaux	117.00		117.00	
62610000 Télécom,internet	36.48		36.48	
62700000 Services bancaires et assimilés	98.94		98.94	
Total II	8 482.80		8 482.80	
Résultat d'exploitation (I - II)	7 429.20		7 429.20	
Produits financiers				
Produits financiers de participations	43.39		43.39	
76000000 Intérêts placements	43.39		43.39	
Total III	43.39		43.39	
Résultat financier (III - IV)	43.39		43.39	
Résultat courant avant impôts (I - II + III - IV)	7 472.59		7 472.59	
Total des produits (I + III + V)	15 955.39		15 955.39	
Total des charges (II + IV + VII + VIII)	8 482.80		8 482.80	
Solde Créiteur : Excédent	7 472.59		7 472.59	
Solde Débiteur : Déficit				

Détail des comptes

COMPTE RÉSULTAT ASSOCIATION

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Pas d'exercice N-1	Variation	
			En valeur	En %

Annexe Comptable

Annexe Comptable

Identification

Identification	
Dénomination / Raison sociale :	
Adresse :	
Code postal :	Ville :
Secteur d'activité :	

Il est fait application du règlement ANC n° 2018 - 06

Annexe Comptable

Faits et autres informations significatives

Première année de l'utilisation de l'application Macompta