

CETAVOIR

**Association de promotion de la
photographie**

3 rue Pierre Brossolette

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2022

Sommaire

Bilan	1
Compte de résultat	3
Annexes aux comptes annuels	5
<i>PREAMBULE</i>	5
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	5
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	6
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	7
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	8
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	9
<i>DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE</i>	10
Bilan détaillé	12
Compte de résultat détaillé	15

Bilan association

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	15 634	13 617	2 017	
Autres immobilisations corporelles	141 225	118 655	22 570	33 426
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	156 860	132 272	24 588	33 426
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	88 619	82 180	6 439	4 337
Marchandises	16 640	10 712	5 928	893
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	18 120		18 120	22 023
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	342		342	76
Disponibilités	32 858		32 858	183 333
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	645		645	3 925
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	157 224	92 892	64 332	214 587
TOTAL ACTIF	314 084	225 164	88 920	248 014
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

Bilan association(suite)

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	36 922	36 922
Total Fonds propres sans droit de reprise	36 922	36 922
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	37 206	53 000
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficit)	-39 554	-15 795
Situation Nette (sous-total)	-2 348	37 206
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL FONDS PROPRES	34 574	74 128
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		140 000
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		140 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	320	
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 640	6 516
Dettes fiscales et sociales	29 702	19 994
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 754	
Produits constatés d'avance	1 930	7 375
TOTAL DETTES	54 345	33 885
TOTAL PASSIF GENERAL	88 920	248 014
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

Compte de résultat association

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations	3 970	2 440
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	63 887	23 465
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	246 168	364 075
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public	34 610	18 295
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats	34 440	18 000
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	90 463	86 828
Utilisations des fonds dédiés	140 000	
Autres produits	19 656	13 093
Total des produits d'exploitation I (1)	598 755	508 195
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	7 471	956
Variation de stock (marchandises)	-11 101	-596
Autres achats et charges externes (3)	306 445	116 382
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 445	2 159
Salaires et traitements	114 716	96 965
Charges sociales	19 477	-1 400
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...	28 390	19 266
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...	92 892	88 772
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...		
Reports des fonds dédiés		140 000
Autres charges	81 829	55 929
Total des charges d'exploitations II (2)	642 564	518 432
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-43 810	-10 237
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	342	219
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	342	219

CETAVOIR –COMPTES ANNUELS 2022

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	342	219
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-43 468	-10 018
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 309	147
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 077	
Reprises sur provisions et transferts de charges		211
Total des produits Exceptionnels (VI)	5 386	357
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 358	112
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	76	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VII)	1 434	112
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	3 952	245
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	604 482	508 771
TOTAL DES CHARGES	644 036	524 566
EXCEDENT OU DEFICIT	-39 554	-15 795
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	135 742	71 175
Bénévolat	46 309	2 368
TOTAL	182 051	73 543
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	135 742	71 175
Prestations en nature		
Personnel bénévole	46 309	2 368
TOTAL	182 051	73 543

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 88 920 €.

Le résultat net comptable est une perte de 39 554 €

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26 Mai 2023 par le conseil d'administration.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Application à compter du 01/01/2020 des règlements comptables ANC 2018-06 & 2019-04
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique. **À la suite de changements de perspectives, les durées d'amortissements ont été réduites ce qui a eu pour effet d'augmenter la dotation annuelle d'environ 7 k€**

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Réglementation comptable

Conformément à la réglementation, le nouveau plan comptable des associations a été appliqué aux comptes de Cétavoir à compter du 01/01/2020. L'impact principal sur les comptes de ce changement porte sur les contributions en nature, les mises à disposition et le bénévolat qui sont dorénavant inscrits au pied du compte de résultat en comptes de classe 8, alors qu'ils figuraient jusqu'au 31/12/2019 dans l'annexe des comptes annuels. Une explication complémentaire est donnée dans la rubrique « Mise à disposition de biens et services à titre gratuit »

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 156 860 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	138 508	19 551	1 200	156 860
Immobilisations financières				
TOTAL	138 508	19 551	1 200	156 860

Amortissements et provisions d'actif = 132 272 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	105 082	28 390	1 200	132 272
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	105 082	28 390	1 200	132 272

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Installations techniques, mat., out	15 634	13 617	2 017	3 A 10 ANS
Installations générales agen.divers	1 944	1 337	607	2 A 10 ANS
Matériel de transport	1 600	1 586	13	3 ANS
Matériel de bureau et informatique	17 070	12 768	4 302	2 A 4 ANS
Fonds documentation-livres, imprimés	2 143	2 143	0	5 ANS
Expositions	118 248	100 709	17 538	2 A 3 ANS
TOTAL	138 508	105 082	33 426	

Etat des créances = 18 765 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	18 765	18 765	
TOTAL	18 765	18 765	

Provisions pour dépréciation = 92 892 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours	88 772	92 892	88 772		92 892
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL	88 772	92 892	88 772		92 892

Charges constatées d'avance = 645 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions et fonds dédiés = 0 €

Nature des provisions et fonds dédiés	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Fonds dédiés	140 000	0	140 000		0
TOTAL	140 000	0	140 000		0

Etat des dettes = 54 345 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	320	320		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 640	4 640		
Dettes fiscales & sociales	29 702	29 702		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	17 754	17 754		
Produits constatés d'avance	1 930	1 930		
TOTAL	54 345	54 345		

Charges à payer par postes du bilan = 21 071 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	2 640
Dettes fiscales & sociales	10 677
Autres dettes	7 754
TOTAL	21 071

Produits constatés d'avance = 1 930 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 63 887 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	46 271	72.5 %
Prestations de services	14 370	22.5 %
Produits des activités annexes	3 246	5.0 %
TOTAL	63 887	100.00 %

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	4	0

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 645 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	645
TOTAL	3 925

Charges à payer = 13 317 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs - charges a payer(408100)	2 640
TOTAL	2 640

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision congés a payer(428200)	8 283
Org sociaux ch a payer(438600)	2 394
TOTAL	10 677

Produits constatés d'avance = 1 930 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	1 930
TOTAL	1 930

MISE A DISPOSITION DE BIENS & SERVICES A TITRE GRATUIT

La Ville de Sète met à la disposition de l'association CétaVoir des locaux d'une surface de 365 M2, situés 17 rue Lacan à SETE pour la réalisation des activités de l'association. L'occupation à titre gratuit de ces locaux équivaut à un avantage en nature estimé à un montant de 98 550 €.

Bilan association détaillé

	N	N-1	en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 017		2 017	20 173 000,00
215000 INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE	15 634	11 600	4 035	34,78
281510 AMORT. INSTALLATIONS TECHNIQUES,	-13 617	-11 600	-2 017	17,39
Autres immobilisations corporelles	22 570	33 426	-10 856	-32,48
218100 INSTALLATIONS GENERALES, AGEN.DIVERS	1 945	1 648	297	18,02
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	1 600	1 600		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE	17 070	18 270	-1 200	-6,57
218400 MOBILIER	220		220	
218500 FONDS DOCUMENTATION-LIVRES,IMPRIMES	2 143	2 143		
218600 EXPOSITIONS	118 248	103 248	15 000	14,53
281810 AMORTISSEMENT - INSTALLATIONS GENERALES	-1 338	-730	-607	83,10
281820 AMORTISSEMENT - MATERIEL TRANSPORT	-1 587	-1 059	-528	49,86
281830 AMORTISSEMENT - MAT.DE BUREAU ET INFORMATIQUE	-12 768	-9 361	-3 407	36,40
281840 AMORT. MOBILIER	-110		-110	
281850 AMORTISSEMENT - FONDS DOCUMENTATION	-2 143	-2 143		
281860 AMORTISSEMENT - EXPOSITIONS	-100 710	-80 190	-20 520	25,59
Immobilisations financières (2)				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	24 588	33 426	-8 838	-26,44
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Produits intermédiaires et finis	6 439	4 337	2 102	48,47
355100 EXPOSITIONS	34 476	34 476		
355200 STOCKS PRODUCTION OUVRAGES	54 143	53 987	156	0,29
395100 PROVISIONS POUR DEPRECIATION EXPO	-34 476	-34 476		
395200 PROVISIONS POUR DEPRECIATION OUVRAGES IS	-47 704	-49 650	1 946	-3,92
Marchandises	5 928	893	5 035	563,83
371100 STOCKS MARCHANDISES LIVRES	12 091	2 476	9 615	388,33
371200 STOCKS MARCHANDISES PRODUITS DERIVES	4 384	2 572	1 812	70,45
371300 STOCKS MARCHANDISES PRODUITS BACHES	165	491	-326	-66,40
397100 PROVISIONS POUR DEPRECIATION LIVRES	-6 638	-1 848	-4 790	259,20
397200 PROVISIONS POUR DEPRECIATION PRODUITS DERIVES	-3 927	-2 359	-1 568	66,47
397300 PROVISIONS POUR DEPRECIATION PRODUITS BACHES	-147	-439	292	-66,51
Créances (3)				
Autres créances	18 120	22 023	-3 903	-17,72
431000 SECURITE SOCIALE		1 376	-1 376	-100,00

CETAVOIR –COMPTES ANNUELS 2022

	N	N-1	en €	en %
438200 ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER ET		87	-87	-100,00
438710 INDEMNITE INFLATION		400	-400	-100,00
441200 SUBVENTIONS REGION OCCITANIE	17 000	16 000	1 000	6,25
441500 SUBVENTIONS CAF HERAULT	1 000	1 000		
441800 SUBVENTIONS ETAT/DRAC OCCITANIE		3 000	-3 000	-100,00
467000 AUTRES COMPTES DEBITEURS OU CREDITEURS	120	160	-40	-25,00
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	342	76	266	348,28
503000 ACTIONS		76	-76	-100,00
508700 Interets a recevoir	342		342	
Disponibilités	32 858	183 333	-150 475	-82,08
511200 CHEQUES A ENCAISSER	1 622	181	1 441	796,13
512001 BANQUES - CCP	11 847	113 559	-101 712	-89,57
512002 BANQUES - LIVRET A	18 770	65 689	-46 920	-71,43
512003 BANQUES - CREDIT COOP		2 372	-2 372	-100,00
512004 BANQUES - PAYPAL	159	642	-482	-75,18
517001 COMPTE EN LIGNE - CETAVOIR	45	39	6	15,54
531001 CAISSE DU SIEGE - CCP	415	851	-436	-51,20
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	645	3 925	-3 280	-83,56
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	645	3 925	-3 280	-83,56
TOTAL ACTIF CIRCULANT	64 332	214 587	-150 255	-70,02
TOTAL ACTIF	88 920	248 014	-159 094	-64,15

Bilan association détaillé(suite)

	N	N-1	en €	en %
FONDS PROPRES				
Autres fonds propres sans droit de reprise	36 922	36 922		
102000 FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE	36 922	36 922		
Total Fonds propres sans droit de reprise	36 922	36 922		
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	37 206	53 000	-15 795	-29,80
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	53 000	53 000		
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-15 795		-15 795	
Résultat de l'exercice (Exoédent ou Déficit)	-39 554	-15 795	-23 759	150,42
Situation Nette (sous-total)	-2 348	37 206	-39 554	-106,31
TOTAL FONDS PROPRES	34 574	74 128	-39 554	-53,36
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds dédiés		140 000	-140 000	-100,00
194400 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DGCA		140 000	-140 000	-100,00
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		140 000	-140 000	-100,00
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	320		320	
518600 BANQUES INTERETS COURUS	320		320	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 640	6 516	-1 876	-28,80
401000 FOURNISSEURS	2 000	3 866	-1 866	-48,27
408000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	2 640	2 650	-10	-0,38
Dettes fiscales et sociales	29 702	19 994	9 708	48,55
428200 PERSONNEL - PROVISION POUR CONGES A PAYER	8 283	9 565	-1 282	-13,40
431000 SECURITE SOCIALE	2 176		2 176	
431500 URSSAF DROIT D'AUTEUR	1 145	2 486	-1 341	-53,94
437100 CAISSE DE RETRAITE KLESIA	668	139	529	379,77
437400 AGEFOS-OPCO FORMATION	1 890	2 159	-269	-12,45
438100 HARMONIE MUTUELLES - CHARGES A PAYER	840	569	271	47,63
438110 HUMANIS PREVOYANCE- CHARGES A PAYER	333	301	31	10,41
438600 ORG. SOCIAUX - AUTRES CHARGES A PAYER	2 394	2 792	-398	-14,26
441100 Subventions Ville de Sète	10 000		10 000	
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	169	179	-10	-5,41
443000 OPERATIONS PARTICIPATION AVEC L'ÉTAT	1 804	1 804		
Autres dettes	17 754		17 754	

CETAVOIR –COMPTES ANNUELS 2022

	N	N-1	en €	en %
411000 CLIENTS	10 000		10 000	
468600 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	7 754		7 754	
Produits constatés d'avance	1 930	7 375	-5 445	-73,83
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	1 930	7 375	-5 445	-73,83
TOTAL DETTES	54 345	33 885	20 460	60,38
TOTAL PASSIF GENERAL	88 920	248 014	-159 094	-64,15

Compte de résultat association détaillé

	N	N-1	en €	en %
Produits d'exploitation				
Cotisations	3 970	2 440	1 530	62,70
756000 ADHESIONS	3 970	2 440	1 530	62,70
Ventes de prestations services	63 887	23 465	40 422	172,27
701000 VENTES DE PRODUITS FINIS	20 096		20 096	
701100 VENTES DE LIVRE	16 117	6 535	9 582	146,63
701200 VENTES DE PRODUITS DERIVES	6 734	1 977	4 757	240,58
701300 VENTES DE PRODUITS EN DEPOT-VENTE	3 323	3 066	258	8,41
706000 PRESTATIONS DE SERVICES	11 000		11 000	
706100 PRESTATIONS DE SERVICES - ATELIERS	3 275	1 778	1 497	84,20
706200 PRESTATIONS DE SERVICES - VISITES	95	20	75	375,00
708000 Produits des activités annexes	1 197		1 197	
708300 LOCATIONS D'EXPOSITION	2 000	10 000	-8 000	-80,00
708500 PORTS ET FRAIS ACCESSOIRES FACTURES	50	89	-39	-43,82
Subventions d'exploitation	246 168	364 075	-117 907	-32,39
740100 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION - ETAT	62 660	191 000	-128 340	-67,19
740200 SUBVENTIONS - CONSEIL REGIONAL OCCITANIE	32 000	30 000	2 000	6,67
740300 SUBVENTIONS - CONSEIL DEPARTEMENTAL HERAULT	5 100	4 000	1 100	27,50
740400 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION - COMMUNE OU	85 340	89 340	-4 000	-4,48
740420 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION - CAF	1 000	1 000		
740430 SUBVENTIONS - AGGLO. MONTPELLIER3M	3 000	3 000		
740600 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION - ASP AIDE A L'EMPLOI	12 887	6 315	6 571	104,06
740610 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION - SERVICE CIVIQUE	866	920	-54	-5,92
741000 SUBVENTIONS - PARTENARIATS	43 316	38 500	4 816	12,51
Ressources liées à la générosité du public	34 610	18 295	16 315	89,18
754000 DONS ET COLLECTES	170	295	-125	-42,29
754200 MECENATS	34 440	18 000	16 440	91,33
Dont Mécénats	34 440	18 000	16 440	91,33
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	90 463	86 828	3 636	4,19
781730 REPRISES SUR AMORTISSEMENT DEPRECIATION	88 772	85 602	3 170	3,70
791000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	1 691	1 226	466	37,98
Utilisations des fonds dédiés	140 000		140 000	
789400 UTILISATIONS DES FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	140 000		140 000	
Autres produits	19 656	13 093	6 563	50,13
713550 VARIATION DES STOCKS DE PRODUITS	156	2 893	-2 737	-94,61
722100 PRODUCTION D'EXPO IMMOBILISEE	15 000	10 200	4 800	47,06
758000 PRODUITS DIV.GESTION	4 500		4 500	
Total des produits d'exploitation I (1)	598 755	508 195	90 559	17,82
Charges d'exploitation				

CETAVOIR –COMPTES ANNUELS 2021

	N	N-1	en €	en %
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	7 471	956	6 515	681,86
607000 ACHAT DE MARCHANDISES REVENDUES TELLES	7 471	956	6 515	681,86
Variation de stock (marchandises)	-11 101	-596	-10 505	1 762,58
603700 VARIATION DES STOCKS DE MARCHANDISES	-11 101	-596	-10 505	1 762,58
Autres achats et charges externes (3)	306 445	116 382	190 063	163,31
601000 ACHATS DE MATIERES PREMIERES (EX : BOISSONS,	8 176	213	7 963	3 739,96
604000 ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	44 244	11 108	33 136	298,30
604100 PRESTATIONS DE SERVICES - PROD EXPO	60 999	15 083	45 916	304,41
604200 PRESTATIONS DE SERVICES - ATELIER PHOTO	6 150	4 100	2 050	50,00
604300 PRESTATIONS DE SERVICES - REGIE TECHNIQUE	61 748	14 819	46 929	316,68
605000 ACHATS DE MATERIEL (>600€)		653	-653	-100,00
606000 ACHATS NON STOCKES DE MATIERES ET FOURNITURES	963	1 218	-255	-20,92
606300 PETIT MATERIEL (<600€) OU FOURNITURES POUR	6 505	12 633	-6 128	-48,51
606310 Fournitures pour production expo	12 913		12 913	
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES (EX : PAPETERIE,	943	1 181	-238	-20,18
606500 ACHATS PHARMACIE		118	-118	-100,00
611000 SOUS-TRAITANCE (EX : MENAGE, TRAITEUR,	4 051	3 489	562	16,10
611110 SOUS-TRAITANCE COMPTABLE	1 475	1 292	183	14,16
612200 CREDIT-BAIL MOBILIER	4 008	3 547	461	13,00
613000 LOCATIONS (EX : MATERIEL, SALLE, EQUIPEMENTS)	6 056	1 070	4 986	465,92
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 750	1 120	630	56,25
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 343		1 343	
616000 PRIMES D'ASSURANCES (EX : ASSURANCES DE	2 021	1 852	169	9,15
618100 DOCUMENTATION GENERALE		45	-45	-100,00
618300 DOCUMENTATION TECHNIQUE	533	1 561	-1 027	-65,82
622100 REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES SUR VENTE	217	1 223	-1 006	-82,22
622200 HONORAIRES CAC	2 630	2 640	-10	-0,38
622600 HONORAIRES (EX : COMPTABLES, JURIDIQUES)	12 810	3 550	9 260	260,85
622800 REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES		224	-224	-100,00
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES	25 088	9 400	15 688	166,89
623700 PUBLICATIONS (EX : AFFICHES, PROGRAMMES)	2 370	1 602	768	47,92
624000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPORTS COLLECTIFS DU	3 444	933	2 511	269,16
625000 DEPLACEMENTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	3 807	2 983	824	27,62
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	7 682	4 131	3 552	85,98
625200 HEBERGEMENT	14 068	6 626	7 442	112,31
625600 MISSIONS	3 460	2 241	1 219	54,43
625700 RECEPTIONS	4 441	3 215	1 226	38,14
626000 FRAIS POSTAUX	571	757	-186	-24,57
626100 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	1 031	1 100	-69	-6,30
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	946	656	290	44,21
Impôts, taxes et versements assimilés	2 445	2 159	287	13,27

CETAVOIR –COMPTES ANNUELS 2021

	N	N-1	en €	en %
633300 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A LA FORMATION	2 445	2 159	287	13,27
Salaires et traitements	114 716	96 965	17 751	18,31
641100 SALAIRES BRUTS	115 545	91 817	23 728	25,84
641200 CONGES PAYES	-1 282	1 260	-2 542	-201,75
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	420	3 923	-3 503	-89,30
641900 REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION DU PERSONNEL	33	-35	68	-195,57
Charges sociales	19 477	-1 400	20 877	-1 491,66
645100 COTISATIONS A L'URSSAF	11 189	9 829	1 360	13,84
645210 PROVISIONS CHARGES SOCIALES A PAYER	-398	259	-657	-253,67
645300 COTISATIONS CAISSE DE RETRAITE KLESIA	2 957	2 865	92	3,20
645310 COTISATIONS CAISSE DE PREVOYANCE HUMANIS	971	800	171	21,34
645410 COTISATIONS AUX ASSEDIC PERMANENT	1 878	1 842	36	1,98
645800 COTISATIONS MUTUELLE HARMONIE	1 530	1 053	477	45,35
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	658	451	207	45,82
647600 AGESEA	1 145	820	325	39,63
648100 AUTRES FRAIS DE PERSONNEL -SERVICE CIVIQUE	922	1 640	-718	-43,78
649500 AIDES PERSONNEL	-1 375	-20 958	19 583	-93,44
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...	28 390	19 266	9 124	47,36
681100 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, PROVISIONS ET	28 390	19 266	9 124	47,36
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov.	92 892	88 772	4 120	4,64
681730 DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR STOCKS	92 892	88 772	4 120	4,64
Reports des fonds dédiés		140 000	-140 000	-100,00
689400 ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBVENTIONS		140 000	-140 000	-100,00
Autres charges	81 829	55 929	25 901	46,31
651000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS,	282	658	-377	-57,22
651500 DOTATION POUR PRIX ISEM	10 000	10 000		
651600 DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUCTION (SACEM)	71 548	45 250	26 298	58,12
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE		20	-20	-100,00
Total des charges d'exploitations II (2)	642 564	518 432	124 132	23,94
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-43 810	-10 237	-33 573	327,96
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	342	219	123	56,36
760000 PRODUITS FINANCIERS	342	219	123	56,36
Total des produits financiers (V)	342	219	123	56,36
Charges Financières				
Total des charges financières (VI)				

CETAVOIR –COMPTES ANNUELS 2021

	N	N-1	en €	en %
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	342	219	123	56,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV V - VI)	-43 468	-10 018	-33 450	333,88
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 309	147	4 162	2 835,41
771000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 309	147	4 162	2 835,41
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 077		1 077	
775000 PRODUITS CESS ELEM. CEDES	1 000		1 000	
775600 Cessions actifs financiers	77		77	
Reprises sur provisions et transferts de charges		211	-211	-100,00
797000 TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES		211	-211	-100,00
Total des produits Exceptionnels (VI)	5 386	357	5 028	1 406,84
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 358	112	1 245	1 108,65
671000 CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE	1 358	112	1 245	1 108,65
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	76		76	
675600 Valeur comptable actifs financiers cédés	76		76	
Total des charges exceptionnelles (VII)	1 434	112	1 322	1 176,53
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	3 952	245	3 707	1 512,40
TOTAL DES PRODUITS	604 482	508 771	95 711	18,81
TOTAL DES CHARGES	644 036	524 566	119 470	22,78
EXCEDENT OU DEFICIT	-39 554	-15 795	-23 759	150,42
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Prestations en nature	135 742	71 175	64 567	90,72
871000 PRESTATIONS EN NATURE	135 742	71 175	64 567	90,72
Bénévolat	46 309	2 368	43 941	1 855,62
875000 BENEVOLAT	46 309	2 368	43 941	1 855,62
TOTAL	182 051	73 543	108 508	147,54
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Mise à disposition gratuite	135 742	71 175	64 567	90,72
861000 MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	135 742	71 175	64 567	90,72
Personnel bénévole	46 309	2 368	43 941	1 855,62
864000 PERSONNEL BENEVOLE	46 309	2 368	43 941	1 855,62
TOTAL	182 051	73 543	108 508	147,54