

# Association GFEN

14 Avenue Spinoza  
94200 IVRY SUR SEINE

## Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2022

**GMBA SELECO**



Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de la Région Parisienne  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris  
Membre indépendant de WALTER FRANCE et d'Allinial Global International

Siège social : 5 rue Lespagnol - 75020 PARIS  
Téléphone : +33 (0)1 44 93 10 30 - Fax : +33 (0)1 44 93 10 39  
E-mail : paris20@gmbs.fr

SARL au capital de 75 812.90 Euros - 612 007 690 RCS Paris  
NAF 6920 Z - N° TVA : FR01612007690

[www.gmba-allinial.com](http://www.gmba-allinial.com)

## Sommaire

|                             |    |
|-----------------------------|----|
| Sommaire                    | 1  |
| <b>BILAN</b>                |    |
| Bilan Actif                 | 2  |
| Bilan Passif                | 3  |
| <b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>   |    |
| Compte de résultat          | 4  |
| Compte de résultat (Suite)  | 5  |
| <b>DÉTAIL DES COMPTES</b>   |    |
| Bilan Actif détaillé        | 6  |
| Bilan Passif détaillé       | 8  |
| Compte de résultat détaillé | 10 |

## Bilan Actif

| Bilan Actif                                                  | Du 01/01/2022 au 31/12/2022 |               |                | Au 31/12/2021  |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------|----------------|----------------|
|                                                              | Brut                        | Amort. Prov.  | Net            | Net            |
| <b>Actif immobilisé</b>                                      |                             |               |                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |                             |               |                |                |
| Frais d'établissement                                        |                             |               |                |                |
| Frais de recherche et de développement                       |                             |               |                |                |
| Donations temporaires d'usufruit                             |                             |               |                |                |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 720                         | 720           |                |                |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 801                         | 801           |                |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |                             |               |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |                             |               |                |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |                             |               |                |                |
| Terrains                                                     |                             |               |                |                |
| Constructions                                                |                             |               |                |                |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels |                             |               |                |                |
| Autres immobilisations corporelles                           | 51 726                      | 51 354        | 372            | 1 266          |
| Immobilisations corporelles en cours                         |                             |               |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |                             |               |                |                |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |                             |               |                |                |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |                             |               |                |                |
| Participations et créances rattachées                        |                             |               |                |                |
| Autres titres immobilisés                                    | 65                          |               | 65             | 65             |
| Prêts                                                        |                             |               |                |                |
| Autres immobilisations financières                           | 3 462                       |               | 3 462          | 3 462          |
| <b>TOTAL I</b>                                               | <b>56 774</b>               | <b>52 875</b> | <b>3 899</b>   | <b>4 793</b>   |
| Comptes de liaison <b>II</b>                                 |                             |               |                |                |
| <b>Actif circulant</b>                                       |                             |               |                |                |
| Stocks et encours                                            | 13 888                      | 12 540        | 1 349          | 1 082          |
| <b>Créances</b>                                              |                             |               |                |                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 6 694                       |               | 6 694          | 6 655          |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                             |               |                |                |
| Autres                                                       | 2 849                       |               | 2 849          | 4 406          |
| Valeurs mobilières de placement                              |                             |               |                |                |
| Instruments de trésorerie                                    |                             |               |                |                |
| Disponibilités                                               | 219 512                     |               | 219 512        | 245 379        |
| Charges constatées d'avance                                  | 1 700                       |               | 1 700          |                |
| <b>TOTAL III</b>                                             | <b>244 644</b>              | <b>12 540</b> | <b>232 104</b> | <b>257 522</b> |
| Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>                      |                             |               |                |                |
| Primes de remboursement des obligations <b>V</b>             |                             |               |                |                |
| Écarts de conversion actif <b>VI</b>                         |                             |               |                |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>            | <b>301 418</b>              | <b>65 415</b> | <b>236 003</b> | <b>262 314</b> |

## Bilan Passif

| Bilan Passif                                           | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Fonds propres</b>                                   |                |                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                |                |
| Fonds propres statutaires                              | 209 701        | 264 793        |
| Fonds propres complémentaires                          |                |                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                |                |
| Fonds propres statutaires                              |                |                |
| Fonds propres complémentaires                          |                |                |
| Écarts de réévaluation                                 |                |                |
| <b>Réserves</b>                                        |                |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                |                |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                |                |
| Autres réserves                                        |                |                |
| Report à nouveau                                       | 12 779         | 12 779         |
| Excédent ou déficit de l'exercice                      | -23 092        | -56 956        |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>199 388</b> | <b>220 616</b> |
| Fonds propres consommables                             |                |                |
| Subventions d'investissement                           |                |                |
| Provisions réglementées                                |                |                |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>199 388</b> | <b>220 616</b> |
| Comptes de liaison <b>II</b>                           |                |                |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                |                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                |                |
| Fonds dédiés                                           |                |                |
| <b>TOTAL III</b>                                       |                |                |
| <b>Provisions</b>                                      |                |                |
| Provisions pour risques                                |                |                |
| Provisions pour charges                                |                |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                        |                |                |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                |                |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                |                |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 13 383         | 7 087          |
| Dettes des legs ou donations                           |                |                |
| Dettes fiscales et sociales                            | 9 012          | 21 701         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |                |
| Autres dettes                                          | 957            | 160            |
| Instruments de trésorerie                              |                |                |
| Produits constatés d'avance                            | 13 263         | 12 750         |
| <b>TOTAL V</b>                                         | <b>36 615</b>  | <b>41 698</b>  |
| Écarts de conversion passif <b>VI</b>                  |                |                |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>      | <b>236 003</b> | <b>262 314</b> |

## Compte de résultat

| Compte de résultat                                                              | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |                |                |
| Cotisations                                                                     | 24 806         | 25 493         |
| Ventes de biens et services                                                     |                |                |
| Ventes de biens                                                                 | 15 620         | 14 479         |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |                |                |
| Ventes de prestations de services                                               | 54 370         | 46 012         |
| - dont parrainages                                                              |                |                |
| Produits de tiers financeurs                                                    |                |                |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 60 500         | 83 360         |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible          |                |                |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |                |                |
| Dons manuels                                                                    | 24 448         | 1 622          |
| Mécénats                                                                        |                |                |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |                |                |
| Contributions financières                                                       | 2 180          |                |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 1 702          | 1 807          |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |                |                |
| Autres produits                                                                 | 2 113          | 328            |
| <b>TOTAL I</b>                                                                  | <b>185 739</b> | <b>173 102</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                                                   |                |                |
| Achats de marchandises                                                          | 8 900          | 10 427         |
| Variation de stocks                                                             | 1 118          | -31            |
| Autres achats et charges externes                                               | 83 005         | 69 935         |
| Aides financières                                                               |                |                |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                           | 2 802          | 3 398          |
| Salaires et traitements                                                         | 68 535         | 85 380         |
| Charges sociales                                                                | 38 799         | 57 358         |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 1 204          | 2 190          |
| Dotations aux provisions                                                        |                |                |
| Reports en fonds dédiés                                                         |                |                |
| Autres charges                                                                  | 3 877          | 596            |
| <b>TOTAL II</b>                                                                 | <b>208 239</b> | <b>229 253</b> |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                         | <b>-22 500</b> | <b>-56 150</b> |
| <b>Produits financiers</b>                                                      |                |                |
| Produits financiers de participation                                            | 238            | 192            |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé        |                |                |
| Autres intérêts et produits assimilés                                           | 33             |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges                 |                |                |
| Différences positives de change                                                 |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                   |                |                |
| <b>TOTAL III</b>                                                                | <b>271</b>     | <b>193</b>     |
| <b>Charges financières</b>                                                      |                |                |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |                |                |
| Intérêts et charges assimilées                                                  | 716            | 966            |
| Différences négatives de change                                                 |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |                |                |
| <b>TOTAL IV</b>                                                                 | <b>716</b>     | <b>966</b>     |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                            | <b>-445</b>    | <b>-773</b>    |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>                        | <b>-22 945</b> | <b>-56 923</b> |

## Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite)                                      | 31/12/2022     | 31/12/2021     |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                |                |
| Sur opérations de gestion                                       |                |                |
| Sur opérations en capital                                       |                |                |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                |                |
| <b>TOTAL V</b>                                                  |                |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                |                |
| Sur opérations de gestion                                       | 147            | 32             |
| Sur opérations en capital                                       |                |                |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                |                |
| <b>TOTAL VI</b>                                                 | <b>147</b>     | <b>32</b>      |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                           | <b>-147</b>    | <b>-32</b>     |
| Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>             |                |                |
| Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>                            |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>186 010</b> | <b>173 295</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>209 102</b> | <b>230 251</b> |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>                                      | <b>-23 092</b> | <b>-56 956</b> |

|                                                        |                |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Contributions volontaires en nature</b>             |                |                |
| Dons en nature                                         |                |                |
| Prestations en nature                                  |                |                |
| Bénévolat                                              | 416 352        | 380 604        |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>416 352</b> | <b>380 604</b> |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b> |                |                |
| Secours en nature                                      |                |                |
| Mise à disposition gratuite de biens                   |                |                |
| Prestations en nature                                  |                |                |
| Personnel bénévole                                     | 416 352        | 380 604        |
| <b>TOTAL</b>                                           | <b>416 352</b> | <b>380 604</b> |

## Détails de comptes

## Bilan Actif détaillé

| Bilan Actif                                             | Solde        |              | Variation   |            |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|------------|
|                                                         | Au           | Au           | Montant     | %          |
|                                                         | 31/12/2022   | 31/12/2021   |             |            |
| <b>Actif immobilisé</b>                                 |              |              |             |            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |              |              |             |            |
| Frais d'établissement                                   |              |              |             |            |
| Frais de recherche et de développement                  |              |              |             |            |
| Donations temporaires d'usufruit                        |              |              |             |            |
| Concessions, brevets et droits similaires               |              |              |             |            |
| 205000 LOGICIELS                                        | 720          | 720          |             |            |
| 280500 AMORTISSEMENT LOGICIEL                           | -720         | -720         |             |            |
| Autres immobilisations incorporelles                    |              |              |             |            |
| 208000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORP.                   | 801          | 801          |             |            |
| 280800 AMORT.AUTR.IMMOB.INCORPOR                        | -801         | -801         |             |            |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |              |              |             |            |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles             |              |              |             |            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |              |              |             |            |
| Terrains                                                |              |              |             |            |
| Constructions                                           |              |              |             |            |
| Installations tech., matériel et outillages industriels |              |              |             |            |
| Autres immobilisations corporelles                      | 372          | 1 266        | -894        | -71        |
| 218100 IMMOBILISATIONS INSTAL - AGENCEMETS              | 28 417       | 28 417       |             |            |
| 218300 IMMOBILISATIONS MAT BUR - INFORMAT               | 23 310       | 23 310       |             |            |
| 281810 AMORT.AAI DIVERS                                 | -28 417      | -28 386      | -31         |            |
| 281830 AMORT.MAT.BUREAU ET INFO.                        | -22 938      | -22 074      | -863        | -4         |
| Immobilisations corporelles en cours                    |              |              |             |            |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles               |              |              |             |            |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |              |              |             |            |
| <b>Immobilisations financières</b>                      |              |              |             |            |
| Participations et créances rattachées                   |              |              |             |            |
| Autres titres immobilisés                               | 65           | 65           |             |            |
| 271000 TITRES IMMOBILISES _DROIT DE PROP_               | 65           | 65           |             |            |
| Prêts                                                   |              |              |             |            |
| Autres immobilisations financières                      | 3 462        | 3 462        |             |            |
| 275000 Dépôts et cautionnements Secteur Langue          | 45           | 45           |             |            |
| 275100 DEPOTS VERSES                                    | 3 417        | 3 417        |             |            |
| <b>TOTAL I</b>                                          | <b>3 899</b> | <b>4 793</b> | <b>-894</b> | <b>-19</b> |
| <b>Comptes de liaison II</b>                            |              |              |             |            |
| <b>Actif circulant</b>                                  |              |              |             |            |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               | 1 349        | 1 082        | 267         | 25         |
| 371000 STOCKS DE DIALOGUE                               | 7 016        | 7 024        | -7          |            |
| 372000 STOCKS DE LIVRES                                 | 2 322        | 2 174        | 147         | 7          |
| 372002 STOCKS LIVRES ETABLISSEMENTS                     | 4 551        | 5 816        | -1 265      | -22        |
| 397100 PROV DEPR STOCKS DIALOGUE                        | -5 880       | -6 342       | 462         | 7          |
| 397200 PROV DEPR STOCKS LIVRES                          | -2 200       | -1 890       | -310        | -16        |
| 397202 DEPRC STOCKS GROUPES/REUV                        | -4 460       | -5 699       | 1 239       | 22         |
| <b>Créances</b>                                         |              |              |             |            |
| Créances clients et comptes rattachés                   | 6 694        | 6 655        | 39          |            |
| 411001 CLIENTS SECTEUR LANGUE                           | 651          | 976          | -325        | -33        |
| 411200 CLIENTS                                          | 6 043        | 5 679        | 364         | 6          |



| Bilan Actif                                       | Solde          |                | Variation      |            |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
|                                                   | Au             | Au             | Montant        | %          |
|                                                   | 31/12/2022     | 31/12/2021     |                |            |
| Créances reçues par legs ou donations             |                |                |                |            |
| Autres                                            | 2 849          | 4 406          | -1 556         | -35        |
| 401001 COLLECTIF FOURNISSEURS PAR DÉFAUT          |                | 237            | -237           | -100       |
| 451190 PEREQUATIONS 2019                          | 1 505          | 1 505          |                |            |
| 451200 PEREQUATIONS 2020                          | 472            | 472            |                |            |
| 451210 PEREQUATION 2021/2022                      | 872            |                | 872            | -          |
| 467000 DEBITEURS - CREDITEURS DIV SECTEUR LANGUE  |                | 1 032          | -1 032         | -100       |
| 467300 REVERST EN COMMUN                          |                | 1 160          | -1 160         | -100       |
| Valeurs mobilières de placement                   |                |                |                |            |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                  |                |                |                |            |
| <b>Disponibilités</b>                             | 219 512        | 245 379        | -25 867        | -11        |
| 512001 BP HENRI WALLON                            | 2 117          | 1 129          | 988            | 88         |
| 512002 BP INDRE ET LOIRE                          | 4 987          | 5 847          | -861           | -15        |
| 512003 BP GFEN BAS-RHIN                           | 769            | 808            | -39            | -5         |
| 512004 BANQUE CCP SARTHE 72                       | 1 368          |                | 1 368          | -          |
| 512100 BANQUE POPULAIRE GFEN NATIONAL             | 13 476         | 19 162         | -5 686         | -30        |
| 512150 LIVRET BQ POP GFEN NATIONAL                | 60 500         | 60 433         | 67             |            |
| 512240 BQUE GFEN ILE DE FRANCE                    | 13 595         | 15 850         | -2 255         | -14        |
| 512241 LIVRET GFEN ILE DE FRANCE                  | 26 498         | 26 472         | 26             |            |
| 512400 BQUE GFEN ARTS PLASTIQUES                  | 2 880          | 2 913          | -33            | -1         |
| 512410 BQUE GFEN LANGUES                          | 2 918          | 296            | 2 622          | 886        |
| 512411 LIVRET GFEN LANGUES                        | 17 417         | 30 096         | -12 678        | -42        |
| 512440 BQUE GFEN POESIE ECRITURE                  | 4 352          | 4 603          | -251           | -5         |
| 512470 BQUE SECTEUR MATERNELLE                    | 4 676          | 5 203          | -527           | -10        |
| 512540 BQUE GFEN MORBIHAN                         | 574            | 268            | 306            | 114        |
| 512550 BQUE GFEN PARIS                            | 8 150          | 8 038          | 112            | 1          |
| 512750 BQUE GFEN ISERE RHODANIENNE                | 1 206          | 5 116          | -3 910         | -76        |
| 512751 LIVRET GFEN ISERE RHODANIENNE              | 9 377          | 15 300         | -5 924         | -39        |
| 512760 BQUE GFEN HAUTE SAVOIE                     | 709            | 709            |                |            |
| 512770 BQ GFEN SECTEUR ECRITURE R-A               | 2 216          | 1 991          | 225            | 11         |
| 512780 BQ GFEN NIEVRE                             |                | 21             | -21            | -100       |
| 512790 BQ GFEN ISERE 11                           | 11 468         | 11 401         | 67             |            |
| 512802 BQ GFEN SECTEUR SCIENCES                   | 1 328          | 1 176          | 152            | 13         |
| 512803 GFEN Philosophie nouveau compte            | 4 564          | 4 458          | 107            | 2          |
| 512900 BANQUE PAYPAL GFEN NATIONAL                | 4 550          | 4 634          | -84            | -2         |
| 514260 CCP GFEN MIDI PYRENEES                     | 4 725          | 5 170          | -445           | -9         |
| 514520 CCP GFEN KREIZH BREIZH                     | 553            | 588            | -35            | -6         |
| 514570 CCP GFEN YONNE                             | 882            | 882            |                |            |
| 514690 CCP GFEN PROVENCE                          | 2 494          | 2 907          | -414           | -14        |
| 514691 LIVRET GFEN PROVENCE                       | 10 585         | 9 625          | 960            | 10         |
| 530000 CAISSE                                     | 270            | 133            | 137            | 103        |
| 530100 CAISSE SECTEUR LANGUE                      | 252            | 43             | 208            | 486        |
| 530300 CAISSE SECTEUR POESIE ECRITURE             | 37             | 37             |                |            |
| 530310 CAISSE MIDI PYRENEES                       | 21             | 21             |                |            |
| 530580 CAISSE GFEN NIEVRE                         |                | 50             | -50            | -100       |
| <b>Charges constatées d'avance</b>                | 1 700          |                | 1 700          | -          |
| 486000 CHARGES CONSTATEES D-AVANCE                | 1 700          |                | 1 700          | -          |
| <b>TOTAL III</b>                                  | <b>232 104</b> | <b>257 522</b> | <b>-25 418</b> | <b>-10</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV           |                |                |                |            |
| Primes de remboursement des obligations V         |                |                |                |            |
| Écarts de conversion actif VI                     |                |                |                |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>236 003</b> | <b>262 314</b> | <b>-26 312</b> | <b>-10</b> |

## Bilan Passif détaillé

| Bilan Passif                                           | Solde          |                | Variation      |            |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
|                                                        | Au             | Au             | Montant        | %          |
|                                                        | 31/12/2022     | 31/12/2021     |                |            |
| <b>Fonds propres</b>                                   |                |                |                |            |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>             |                |                |                |            |
| Fonds propres statutaires                              | 209 701        | 264 793        | -55 092        | -21        |
| 100000 FONDS ASSOCIATIFS SIEGE                         | -36 647        | 16 476         | -53 123        | -322       |
| 100200 FONDS ASSOCIATIFS GPES -                        | 203 020        | 204 989        | -1 969         |            |
| 101001 FONDS ASSOCIATIFS IHW                           | 43 328         | 43 328         |                |            |
| Fonds propres complémentaires                          |                |                |                |            |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>             |                |                |                |            |
| Fonds propres statutaires                              |                |                |                |            |
| Fonds propres complémentaires                          |                |                |                |            |
| Écarts de réévaluation                                 |                |                |                |            |
| <b>Réserves</b>                                        |                |                |                |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                |                |                |            |
| Réserves pour projet de l'entité                       |                |                |                |            |
| Autres réserves                                        |                |                |                |            |
| Report à nouveau                                       | 12 779         | 12 779         |                |            |
| 110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.                        | 12 779         | 12 779         |                |            |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>               | <b>-23 092</b> | <b>-56 956</b> | <b>33 863</b>  | <b>-59</b> |
| <b>Situation nette</b>                                 | <b>199 388</b> | <b>220 616</b> | <b>-21 229</b> | <b>-10</b> |
| Fonds propres consommables                             |                |                |                |            |
| Subventions d'investissement                           |                |                |                |            |
| Provisions réglementées                                |                |                |                |            |
| <b>TOTAL I</b>                                         | <b>199 388</b> | <b>220 616</b> | <b>-21 229</b> | <b>-10</b> |
| Comptes de liaison II                                  |                |                |                |            |
| <b>Fonds reportés et dédiés</b>                        |                |                |                |            |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations              |                |                |                |            |
| Fonds dédiés                                           |                |                |                |            |
| <b>TOTAL III</b>                                       |                |                |                |            |
| <b>Provisions</b>                                      |                |                |                |            |
| Provisions pour risques                                |                |                |                |            |
| Provisions pour charges                                |                |                |                |            |
| <b>TOTAL IV</b>                                        |                |                |                |            |
| <b>Emprunts et dettes</b>                              |                |                |                |            |
| Emprunts obligataires et assimilés                     |                |                |                |            |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                |                |                |            |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                |                |                |            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 13 383         | 7 087          | 6 296          | 89         |
| 401001 COLLECTIF FOURNISSEURS PAR DÉFAUT               | 13 143         | 7 087          | 6 056          | 85         |
| 408100 FOURNISSEURS FACTURE NON PARVENUE               | 240            |                | 240            | -          |
| Dettes des legs ou donations                           |                |                |                |            |
| Dettes fiscales et sociales                            | 9 012          | 21 701         | -12 689        | -58        |
| 421000 REMUNER.DUES AU PERSONNEL                       | 10             | 26             | -16            | -62        |
| 428200 DETTES PROVISIONNEES CONGES A PAYE              | 2 908          | 9 768          | -6 860         | -70        |

| Bilan Passif                                      | Solde          |                | Variation      |            |
|---------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
|                                                   | Au             | Au             | Montant        | %          |
|                                                   | 31/12/2022     | 31/12/2021     |                |            |
| 431000 SECURITE SOCIALE                           | 1 175          | 2 729          | -1 554         | -57        |
| 432000 MUTUELLE                                   | 32             | 64             | -32            | -50        |
| 433000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE                    | 1 146          | 965            | 181            | 19         |
| 435000 PREVOYANCE AG2R                            | 140            | 114            | 27             | 23         |
| 436000 FORMATION PROF. _ UNIFORMATION             | 1 224          | 1 884          | -660           | -35        |
| 437100 RAFP                                       | 144            | 108            | 37             | 33         |
| 438200 CHARGES SOCIALES S/ CONGES A PAYER         | 1 260          | 4 871          | -3 611         | -74        |
| 438610 Organismes sociaux a payer                 | 754            | 754            |                |            |
| 442100 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE                    | 219            | 419            | -200           | -48        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                |                |                |            |
| Autres dettes                                     | 957            | 160            | 796            | 498        |
| 411200 CLIENTS                                    | 72             | 124            | -52            | -42        |
| 467000 DEBITEURS - CREDITEURS DIV SECTEUR LANGUE  | 644            |                | 644            | -          |
| 467101 AC-VT LIVRES EN COMMUN                     | 237            | 32             | 205            | 641        |
| 467201 AC-VT DIALOGUES EN COMMUN                  | 4              | 4              |                |            |
| Instruments de trésorerie                         |                |                |                |            |
| Produits constatés d'avance                       | 13 263         | 12 750         | 513            | 4          |
| 487000 PRODUITS CONSTATES D-AVANCE                | 13 263         | 12 750         | 513            | 4          |
| <b>TOTAL V</b>                                    | <b>36 615</b>  | <b>41 698</b>  | <b>-5 083</b>  | <b>-12</b> |
| Écarts de conversion passif VI                    |                |                |                |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>236 003</b> | <b>262 314</b> | <b>-26 312</b> | <b>-10</b> |

## Compte de résultat détaillé

| Compte de résultat                                                              | Solde      |            | Variation |        |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|--------|
|                                                                                 | 31/12/2022 | 31/12/2021 | Montant   | %      |
| <b>Produits d'exploitation</b>                                                  |            |            |           |        |
| Cotisations                                                                     | 24 806     | 25 493     | -687      | -3     |
| 756200 COTISATIONS AVEC CONTREPARTIE                                            | 24 806     | 25 493     | -687      | -3     |
| Ventes de biens                                                                 | 15 620     | 14 479     | 1 141     | 8      |
| 707100 VENTE DE LIVRES SIEGE                                                    | 1 529      | 1 816      | -287      | -16    |
| 707102 VENTE DE LIVRES ETABLISSEMENTS                                           | 1 572      | 1 530      | 42        | 3      |
| 707200 VENTE DE DIAL AU N_ SIEGE                                                | 871        | 1 507      | -636      | -42    |
| 707201 VENTE DE DIAL AU N_ ETABLISSEMENTS                                       | 88         | 16         | 72        | 450    |
| 707401 VENTES DIVERSES ETABLISSEMENTS                                           | 2 816      | 1 012      | 1 804     | 178    |
| 707500 VENTES DIALOGUES                                                         | 8 752      | 9 448      | -696      | -7     |
| 713500 VARIATION STOK PRODUIT DIALOGUE                                          | -7         | -849       | 842       | 99     |
| - dont ventes de dons en nature                                                 |            |            |           |        |
| Ventes de prestations de services                                               | 54 370     | 46 012     | 8 358     | 18     |
| 706000 FORMATIONS ORGANISEES PAR SIEGE                                          | 2 111      | 360        | 1 751     | 486    |
| 706001 FORMATIONS ORGANISEES/ETABLISSEMENT                                      |            | 5 238      | -5 238    | -100   |
| 706100 PARTICIPATION ACTION SIEGE                                               | 815        | 1 086      | -271      | -25    |
| 706101 PARTICIPATION ACTION ETABLISSEMENTS                                      | 5 241      | 2 906      | 2 335     | 80     |
| 706102 PARTICIPATION BIENNALE                                                   | 11 760     |            | 11 760    | -      |
| 706200 PREST_ INTERVENTION GROUPES                                              | 8 757      | 6 348      | 2 409     | 38     |
| 706500 INTERVENTIONS FACTUREES SIEGE                                            | 22 078     | 24 754     | -2 676    | -11    |
| 708500 PORT ET FRAIS ACCESSOIRES FACT.                                          | 14         | 82         | -68       | -83    |
| 708502 PORT ET FRAIS ACCESSOIRE S/VTE DIALOGUE                                  | 211        | 293        | -82       | -28    |
| 708503 PORT ET FRAIS ACCESSOIRE S/VTE LIVRE                                     | 66         | 364        | -298      | -82    |
| 708600 PARTICIPATIONS REPAS                                                     | 918        | 192        | 726       | 378    |
| 728800 REVERSEMENT AU NATIONAL                                                  | 2 370      | 4 225      | -1 855    | -44    |
| 728801 REVERSEMENT AUX ETABLISSEM                                               | 30         | 164        | -134      | -82    |
| - dont parrainages                                                              |            |            |           |        |
| Produits de tiers financeurs                                                    |            |            |           |        |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 60 500     | 83 360     | -22 860   | -27    |
| 741000 SUBVENTIONS EDUCATION NATIONALE                                          | 55 000     | 70 000     | -15 000   | -21    |
| 749000 AUTRES SUBVENTIONS PUBLIQUES                                             | 2 500      | 8 360      | -5 860    | -70    |
| 749100 SUBVENTION MAIRIE IVRY                                                   | 3 000      | 5 000      | -2 000    | -40    |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |            |            |           |        |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |            |            |           |        |
| Dons manuels                                                                    | 24 448     | 1 622      | 22 826    | +1 000 |
| 754000 DONS                                                                     | 24 056     | 1 260      | 22 796    | +1 000 |
| 754001 DONS RECUS ETABLISSEMENTS                                                | 392        | 362        | 30        | 8      |
| Mécénats                                                                        |            |            |           |        |
| Legs, donations et assurances-vie                                               |            |            |           |        |
| Contributions financières                                                       | 2 180      |            | 2 180     | -      |
| 755000 REMB FRAIS SERVICES GERES EN COMMU                                       | 2 180      |            | 2 180     | -      |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 1 702      | 1 807      | -106      | -6     |
| 781730 REPR/PROV S STOCK                                                        | 1 702      | 1 018      | 683       | 67     |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGE D-EXPLOITATION                                       |            | 789        | -789      | -100   |
| Utilisations des fonds dédiés                                                   |            |            |           |        |
| Autres produits                                                                 | 2 113      | 328        | 1 785     | 544    |
| 750000 AUTRES PRODUITS                                                          | 1 087      |            | 1 087     | -      |
| 751000 DROITS D-AUTEUR ET DE REPRODUCTION                                       | 614        |            | 614       | -      |
| 751001 DROITS D-AUTEURS ETABLISSEMENTS                                          | 346        | 247        | 99        | 40     |
| 758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANT                                       | 67         | 82         | -15       | -18    |

| Compte de résultat                                   | Solde          |                | Variation     |          |
|------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------|
|                                                      | 31/12/2022     | 31/12/2021     | Montant       | %        |
| <b>TOTAL I</b>                                       | <b>185 739</b> | <b>173 102</b> | <b>12 637</b> | <b>7</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>                        |                |                |               |          |
| Achats de marchandises                               | 8 900          | 10 427         | -1 527        | -15      |
| 607100 ACHAT LIVRES SIEGE                            | 578            | 438            | 140           | 32       |
| 607101 ACHAT LIVRES ETABLISSEMENTS                   | 1 110          | 1 716          | -606          | -35      |
| 607200 ACHAT IMPRESSION REVUE DIALOGUE               | 6 946          | 6 720          | 226           | 3        |
| 607202 ACHAT IMPRESSION ETABLISSEMENT                | 267            | 1 553          | -1 287        | -83      |
| Variation de stocks                                  | 1 118          | -31            | 1 149         | -1 000   |
| 603701 VARIATION STOCK LIVRES                        | 1 118          | -31            | 1 149         | -1 000   |
| Autres achats et charges externes                    | 83 005         | 69 935         | 13 070        | 19       |
| 604001 ACHATS ETUDE ET PRESTATIONS GROUPES ET ETBLTS | 1 600          | 2 800          | -1 200        | -43      |
| 606100 ELECTRICITE                                   | 721            | 519            | 202           | 39       |
| 606300 FOUR.ENTRETIEN - EQUIPT SIEGE                 | 15             | 244            | -228          | -94      |
| 606301 FOUR.ENTRETIEN - EQUIPT ETABLISSEME           | 257            |                | 257           | -        |
| 606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES                   | 1 071          | 1 136          | -64           | -6       |
| 606401 FOURN ADMINISTRATIVES ETABLISSEMENT           | 162            | 691            | -530          | -77      |
| 611000 PRESTATIONS D-INTERVENANTS                    | 1 251          | 459            | 792           | 173      |
| 611001 PRESTATION D-INTERVENTION ETABLISSE           | 10             |                | 10            | -        |
| 611101 PARTICIPATION BIENNALE DONS                   | 460            |                | 460           | -        |
| 611102 PARTICIPATION BIENNALE                        | 12 180         |                | 12 180        | -        |
| 611200 ROUTAGE DIALOGUE ET ACTU                      | 939            | 942            | -4            |          |
| 613000 LOCATION DU SIEGE SOCIAL                      | 11 642         | 11 520         | 122           | 1        |
| 613001 LOCATION LOCAL ETABLISSEMENT                  |                | 2 199          | -2 199        | -100     |
| 613200 LOCATIONS DIVERSES SIEGE                      | 412            | 654            | -242          | -37      |
| 613201 LOCATIONS DIVERSES ETABLISSEMENTS             | 752            | 1 269          | -517          | -41      |
| 613500 LOCATION MATERIELS PEDAGOGIQUE                | 342            | 1 368          | -1 026        | -75      |
| 614000 CHARGES LOCATIVES                             | 2 345          | 2 005          | 340           | 17       |
| 615100 ENTRETIEN ET REPARATIONS                      | 3 396          | 2 747          | 649           | 24       |
| 615101 ENTRETIEN ETABLISSEMENTS                      |                | 220            | -220          | -100     |
| 615200 MAINTENANCE                                   | 3 660          | 3 559          | 100           | 3        |
| 616000 PRIMES D-ASSURANCE                            | 1 658          | 1 691          | -33           | -2       |
| 618100 DOCUMENTATION GENERALE SIEGE                  | 195            | 265            | -70           | -26      |
| 618501 FRAIS DE SEMINAIRES ETABLISSEMENTS            |                | 937            | -937          | -100     |
| 621000 PERSONNEL EXTERIEUR                           |                | 4 647          | -4 647        | -100     |
| 622600 HONORAIRES                                    | 8 597          | 8 611          | -14           |          |
| 622610 HONORAIRES FORMATION                          |                | 1 250          | -1 250        | -100     |
| 623000 PUB - RELATIONS PUBLIQUES                     |                | 501            | -501          | -100     |
| 623400 CADEAUX                                       | 1 010          |                | 1 010         | -        |
| 623800 FRAIS DIVERS DE COMMUNICATION                 | 351            | 513            | -161          | -32      |
| 625100 VOYAGE ET DEPLACEMENT                         | 148            | 763            | -615          | -81      |
| 625101 DEPLACEMENT BN                                | 545            |                | 545           | -        |
| 625102 DEPLACEMENT SGC                               | 2 625          | 2 405          | 220           | 9        |
| 625103 DEPLACEMENT DIALOGUE                          | 3 478          | 2 023          | 1 455         | 72       |
| 625104 AUTRES DEPLACEMENTS                           | 2 724          | 1 582          | 1 141         | 72       |
| 625105 DEPLACEMENT BIENNALE                          | 1 491          |                | 1 491         | -        |
| 625200 RESTAURATION ET HEBERGEMENT SIEGE             | 1 064          | 206            | 858           | 417      |
| 625201 RESTAURATION ET HEBERGEMENT ETABLIS           | 1 576          | 1 888          | -311          | -17      |
| 625211 HERBERGEMENT ETABLISSEMENTS                   | 1 719          | 809            | 910           | 112      |
| 625300 DEPLACEMENT SECTEURS ET GROUPES               | 2 214          | 1 584          | 630           | 40       |
| 625301 DEPLACEMENT BN ETABLISSEMENTS                 | 5 260          | 2 005          | 3 254         | 162      |
| 626100 LIAISONS INFORMATIQUES                        | 103            |                | 103           | -        |
| 626300 FRAIS POSTAUX                                 | 2 842          | 3 699          | -857          | -23      |
| 626301 FRAIS POSTAUX ETABLISSEMENTS                  | 188            | 63             | 125           | 198      |
| 626500 TELEPHONE, INTERNET                           | 928            | 902            | 26            | 3        |
| 627000 SERVICES BANCAIRES SIEGE                      | 182            | 272            | -90           | -33      |
| 627001 SERVICES BANCAIRES ETABLISSEMENTS             | 664            | 665            |               |          |

| Compte de résultat                                                       | Solde          |                | Variation      |            |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
|                                                                          | 31/12/2022     | 31/12/2021     | Montant        | %          |
| 628100 COTISATIONS                                                       | 65             | 180            | -115           | -64        |
| 628101 COTISATIONS ETABLISSEMENTS                                        | 100            |                | 100            | -          |
| 628800 REVRST SIEGE INTERV AUX GROUPES                                   | 1 860          |                | 1 860          | -          |
| 628801 REVRST ETABLISSEMENTS                                             | 102            |                | 102            | -          |
| 628802 REVRST ADH ETABLISSEMENT                                          | 100            | 140            | -40            | -29        |
| Aides financières                                                        |                |                |                |            |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                    | 2 802          | 3 398          | -595           | -18        |
| 633100 PARTIC EMPLOYEUR AU TRANSPORT                                     | 818            | 1 128          | -310           | -27        |
| 633300 PARTIC EMPLOYEUR FORMATION PROF                                   | 1 984          | 2 270          | -285           | -13        |
| Salaires et traitements                                                  | 68 535         | 85 380         | -16 845        | -20        |
| 641000 REMUNERATIONS PERSONNEL                                           | 75 395         | 85 390         | -9 995         | -12        |
| 641200 CONGES PAYES                                                      | -6 860         | -10            | -6 850         | -1 000     |
| Charges sociales                                                         | 38 799         | 57 358         | -18 559        | -32        |
| 645100 URSSAF                                                            | 11 826         | 15 690         | -3 864         | -25        |
| 645200 MUTUELLE                                                          | 226            | 387            | -161           | -42        |
| 645300 RETRAITE                                                          | 2 948          | 2 804          | 143            | 5          |
| 645400 COTISATIONS ASSEDICS                                              | 3 167          | 3 586          | -420           | -12        |
| 645500 PREVOYANCE                                                        | 240            | 209            | 31             | 15         |
| 645700 MEDECINE DU TRAVAIL                                               | 672            | 396            | 276            | 70         |
| 645800 RETRAITE DETACHES                                                 | 23 333         | 34 155         | -10 822        | -32        |
| 645900 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES                                 | -3 611         | 131            | -3 742         | -1 000     |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                            | 1 204          | 2 190          | -987           | -45        |
| 681120 DOTATIONS AMORT IMMOB CORPOREL                                    | 894            | 1 568          | -674           | -43        |
| 681730 DOT.PROV.DEPR.ACTIFS CIRC                                         | 310            | 622            | -313           | -50        |
| Dotations aux provisions                                                 |                |                |                |            |
| Reports en fonds dédiés                                                  |                |                |                |            |
| Autres charges                                                           | 3 877          | 596            | 3 281          | 551        |
| 655000 QUOTE PART FRAIS S/ OPER EN COMMUN                                | 3 608          | 347            | 3 261          | 940        |
| 658000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE                                     | 269            | 249            | 20             | 8          |
| <b>TOTAL II</b>                                                          | <b>208 239</b> | <b>229 253</b> | <b>-21 013</b> | <b>-9</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                  | <b>-22 500</b> | <b>-56 150</b> | <b>33 650</b>  | <b>-60</b> |
| <b>Produits financiers</b>                                               |                |                |                |            |
| Produits financiers de participation                                     | 238            | 192            | 45             | 24         |
| 760000 PRODUITS FINANCIERS SIEGE                                         | 67             | 15             | 52             | 347        |
| 760001 PRODUITS FINANCIERS ETABLISSEMENTS                                | 171            | 177            | -6             | -3         |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |                |                |                |            |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    | 33             |                | 32             | +1 000     |
| 763000 PRODUITS FINANCIERS                                               |                |                |                | -100       |
| 765000 ESCOMPTE OBTENUS                                                  | 33             |                | 33             | -          |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |                |                |                |            |
| Différences positives de change                                          |                |                |                |            |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                |                |                |            |
| <b>TOTAL III</b>                                                         | <b>271</b>     | <b>193</b>     | <b>78</b>      | <b>40</b>  |
| <b>Charges financières</b>                                               |                |                |                |            |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions    |                |                |                |            |
| Intérêts et charges assimilées                                           | 716            | 966            | -251           | -26        |
| 660010 COMMISSION S/VENTE LIVRE SIEGE                                    | 15             | 64             | -49            | -77        |
| 660020 COMMISSION S/VENTE DIALOGUE SIEGE                                 | 53             | 92             | -38            | -42        |
| 660030 COMMISSION S/ABONMT DIALOGUE SIEGE                                | 92             | 322            | -230           | -71        |
| 660040 COMMISSION DON                                                    | 58             |                | 58             | -          |
| 660050 COMMISSION S/ADHESION SIEGE                                       | 481            | 419            | 61             | 15         |
| 660060 COMMISSION S/RENCONTRES MATERNELLES                               | 17             | 69             | -52            | -75        |

| Compte de résultat                                                      | Solde          |                | Variation      |            |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------|
|                                                                         | 31/12/2022     | 31/12/2021     | Montant        | %          |
| Différences négatives de change                                         |                |                |                |            |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement          |                |                |                |            |
| <b>TOTAL IV</b>                                                         | <b>716</b>     | <b>966</b>     | <b>-251</b>    | <b>-26</b> |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                    | <b>-445</b>    | <b>-773</b>    | <b>328</b>     | <b>-42</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS<br/>(I - II + III - IV)</b>            | <b>-22 945</b> | <b>-56 923</b> | <b>33 978</b>  | <b>-60</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                           |                |                |                |            |
| Sur opérations de gestion                                               |                |                |                |            |
| Sur opérations en capital                                               |                |                |                |            |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges         |                |                |                |            |
| <b>TOTAL V</b>                                                          |                |                |                |            |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                          |                |                |                |            |
| Sur opérations de gestion                                               | 147            | 32             | 115            | 359        |
| 671200 AMENDES ET PENALITES                                             |                | 32             | -32            | -100       |
| 672000 Charges sur ex. antérieurs                                       | 147            |                | 147            | -          |
| Sur opérations en capital                                               |                |                |                |            |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions               |                |                |                |            |
| <b>TOTAL VI</b>                                                         | <b>147</b>     | <b>32</b>      | <b>115</b>     | <b>354</b> |
| <b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                                   | <b>-147</b>    | <b>-32</b>     | <b>-115</b>    | <b>354</b> |
| Participation des salariés VII                                          |                |                |                |            |
| Impôts sur les bénéfices VIII                                           |                |                |                |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                                 | <b>186 010</b> | <b>173 295</b> | <b>12 714</b>  | <b>7</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>                    | <b>209 102</b> | <b>230 251</b> | <b>-21 149</b> | <b>-9</b>  |
| <b>EXCÉDENT OU DÉFICIT<br/>(Total des produits - Total des charges)</b> | <b>-23 092</b> | <b>-56 956</b> | <b>33 863</b>  | <b>-59</b> |