Comptes annuels

Exercice du : 01012022 au 31122022

Ass Syndicat National Pédiatres Fra

110 Avenue Gustave Eiffel

21000 Dijon

APE : 911AC SIRET : 78431270400066

Cabinet AUDIT 2000

1 Rue Lochet

51000 CHALONS EN CHAMPAGNE

Téléphone : 03.26.65.20.00 Fax : 03.26.65.86.00

Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Attestation	*1*
---------- B I L A N ----------	*2*
Bilan Actif	*3*
Bilan Passif	*4*
Compte de résultat	*5*
Détail de l' Actif	*6*
Détail du Passif	*7*
Détail du compte de résultat	*8*
---------- A N N E X E ----------	*10*
Règles et méthodes comptables	*11*
Immobilisations	*13*
Amortissements	*14*
Créances et dettes	*15*
Charges à payer	*16*
Charges constatées d'avance	*17*
Tableau de suivi des fonds associatifs	*18*
Tableau de suivi des fonds dédiés	*19*
Déclaration 2070 /Page1	*20*
Déclaration 2070 /Page2	*21*
Déclaration 2070 /Page3	*22*

Attestation

Dans le cadre de la mission de **Présentation des Comptes Annuels** de l'entreprise

Ass Syndicat National Pédiatres Français

Pour l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, et conformément aux termes de ma lettre de mission et à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentations définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de mes travaux, qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des Comptes Annuels.

Les Comptes Annuels ci-joints, qui comportent 22 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**295 818**	euros
Cotisations :	**128 140**	euros
Résultat net comptable :	**-23 701**	euros

Fait à Châlons-en-Champagne
Le 07/09/2023

Laurent Bart
Expert-Comptable

Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	61 886	45 314	16 572	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 492	3 010	481	962
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	**65 378**	**48 325**	**17 053**	**962**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	164 026		164 026	164 026
	DISPONIBILITES	113 006		113 006	150 782
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 733		1 733	2 098
	TOTAL (II)	**278 765**		**278 765**	**316 906**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**344 143**	**48 325**	**295 818**	**317 869**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	264 657	259 597
	Résultat de l'exercice	**(23 701)**	**5 060**
	Total des fonds propres	**240 956**	**264 657**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**240 956**	**264 657**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 240	1 620
	Dettes fiscales et sociales	1 296	1 592
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50 327	50 000
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	**54 863**	**53 212**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**295 818**	**317 869**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(23 701,02)	5 059,96
(1) Dont à moins d'un an	54 863	53 212
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services	128 140	124 740
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons		
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante	7	14
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	1 085	557
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	**129 231**	**125 311**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	69 731	59 431
	Impôts, taxes et versements assimilés	89	177
	Rémunération du personnel	17 241	18 279
	Charges sociales	3 906	4 514
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	481	481
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	59 053	39 618
	Total des charges d'exploitation	**150 502**	**122 500**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**(21 270)**	**2 811**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2 249
	Intérets et produits financiers		
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières		
	2 - RESULTAT FINANCIER		**2 249**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(21 270)**	**5 060**
	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles	2 431	
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 431)**	
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	**129 231**	**127 560**
	TOTAL DES CHARGES	**152 933**	**122 500**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(23 701)**	**5 060**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2022 31/12/2022 12 mois		01/01/2021 31/12/2021 12 mois		Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**17 053**	*5,76*	**962**	*0,30*	**16 091**	*N/S*
Concessions brevets et droits similaires	**16 572**	*5,60*			**16 572**	
Logiciels progiciels	61 886	*20,92*	45 314	*14,26*	16 572	*36,57*
Amort locigiels prog.	(45 314)	*-15,32*	(45 314)	*-14,26*		
Autres immobilisations corporelles	**481**	*0,16*	**962**	*0,30*	**(481)**	*-50,00*
Matéreil de bureau et informat	3 492	*1,18*	3 492	*1,10*		
Amort matériel bureau et infor	(3 010)	*-1,02*	(2 529)	*-0,80*	(481)	*-19,03*
TOTAL III - Actif Circulant NET	**278 765**	*94,24*	**316 906**	*99,70*	**(38 142)**	*-12,04*
Valeurs mobilières de placement	**164 026**	*55,45*	**164 026**	*51,60*		
Autre valeurs mobilières	164 026	*55,45*	164 026	*51,60*		
Disponibilités	**113 006**	*38,20*	**150 782**	*47,44*	**(37 776)**	*-25,05*
Crédit mutuel	5 899	*1,99*	43 675	*13,74*	(37 776)	*-86,49*
livret bleu assoc. et excell.	107 107	*36,21*	107 107	*33,70*		
Charges constatées d'avance	**1 733**	*0,59*	**2 098**	*0,66*	**(365)**	*-17,40*
Cca - charges constatées d'ava	1 733	*0,59*	2 098	*0,66*	(365)	*-17,40*
TOTAL DU BILAN ACTIF	**295 818**	*100,00*	**317 869**	*100,00*	**(22 051)**	*-6,94*

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**	01/01/2022 31/12/2022 12 mois		01/01/2021 31/12/2021 12 mois		Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	**240 956**	*81,45*	**264 657**	*83,26*	**(23 701)**	*-8,96*
Total des fonds propres	**240 956**	*81,45*	**264 657**	*83,26*	**(23 701)**	*-8,96*
Report à nouveau	**264 657**	*89,47*	**259 597**	*81,67*	**5 060**	*1,95*
Report à nouveau	264 657	*89,47*	259 597	*81,67*	5 060	*1,95*
Excédent ou déficit de l'exercice	**(23 701)**	*-8,01*	**5 060**	*1,59*	**(28 761)**	*-568,40*
Total des autres fonds associatifs						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	**54 863**	*18,55*	**53 212**	*16,74*	**1 650**	*3,10*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**3 240**	*1,10*	**1 620**	*0,51*	**1 620**	*100,00*
Collectif fournisseurs créditeurs	1 620	*0,55*			1 620	
Forunisseurs factures non parv	1 620	*0,55*	1 620	*0,51*		
Dettes fiscales et sociales	**1 296**	*0,44*	**1 592**	*0,50*	**(297)**	*-18,63*
Personnel rémunérations	184	*0,06*			184	
indemnites journalières			512	*0,16*	(512)	*-100,00*
Urssaf	572	*0,19*	570	*0,18*	2	*0,38*
Prevoyance ag2r	105	*0,04*	108	*0,03*	(3)	*-3,09*
Caisse retr prev sal	124	*0,04*	125	*0,04*	(1)	*-0,66*
Org. soc. autr. charges à pay.	278	*0,09*	278	*0,09*		
Etat-Impôts taxes recouvr.	33	*0,01*			33	
Autres dettes	**50 327**	*17,01*	**50 000**	*15,73*	**327**	*0,65*
Créditeurs divers	327	*0,11*			327	
Association gprp	50 000	*16,90*	50 000	*15,73*		
Total du passif	**295 818**	*100,00*	**317 869**	*100,00*	**(22 051)**	*-6,94*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**		01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**129 231**	***100,00***	**125 311**	***100,00***	**3 921**	***3,13***
Prestations de services		**128 140**	***99,16***	**124 740**	***99,54***	**3 400**	***2,73***
756000	Cotisations des adhérents	128 140	*99,16*	124 740	*99,54*	3 400	*2,73*
Autres produits de gestion courante		**7**	***0,01***	**14**	***0,01***	**(7)**	***-52,24***
758000	Produits divers de gestion	7	*0,01*	14	*0,01*	(7)	*-52,24*
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		**1 085**	***0,84***	**557**	***0,44***	**528**	***94,89***
791000	Transfert de charges	1 085	*0,84*	557	*0,44*	528	*94,89*
Total des charges d'exploitation		**150 502**	***116,46***	**122 500**	***97,76***	**28 001**	***22,86***
Autres achats et charges externes		**69 731**	***53,96***	**59 431**	***47,43***	**10 300**	***17,33***
613500	Location materiel			1 210	*0,97*	(1 210)	*-100,00*
615500	Entretien général	103	*0,08*	52	*0,04*	52	*100,00*
615600	Maintenance	4 632	*3,58*	4 632	*3,70*		
616100	Assurance multirisque	262	*0,20*	262	*0,21*		
618100	Prestations informatiques	227	*0,18*	432	*0,34*	(205)	*-47,50*
618110	Cotisations reversées	11 962	*9,26*	12 814	*10,23*	(852)	*-6,65*
618310	Documentation techniques	108	*0,08*	431	*0,34*	(323)	*-75,00*
618500	Séminaires conf congrés	18 297	*14,16*	13 804	*11,02*	4 493	*32,55*
622610	autres honoraires	18 480	*14,30*	15 328	*12,23*	3 152	*20,56*
622620	Honoraires comptables	1 620	*1,25*	1 620	*1,29*		
623100	Annonces et insertions	300	*0,23*	300	*0,24*		
623300	foires et expositions			410	*0,33*	(410)	*-100,00*
623400	Cadeaux	120	*0,09*			120	
623800	Dons	485	*0,38*			485	
625100	Voyages et déplacements	7 111	*5,50*	3 817	*3,05*	3 294	*86,28*
625600	Missions réceptions	5 099	*3,95*	3 382	*2,70*	1 718	*50,79*
626300	Affranchissements			44	*0,03*	(44)	*-100,00*
627500	Frais bancaires	926	*0,72*	894	*0,71*	32	*3,55*
Impôts, taxes, versements assimilés		**89**	***0,07***	**177**	***0,14***	**(88)**	***-49,55***
633300	formation professionnelle	89	*0,07*	177	*0,14*	(88)	*-49,55*
Rémunération du personnel		**17 241**	***13,34***	**18 279**	***14,59***	**(1 038)**	***-5,68***
641100	Salaires et appointements	16 255	*12,58*	17 722	*14,14*	(1 467)	*-8,28*
641400	retenue ij prevoyance	986	*0,76*	557	*0,44*	429	*77,10*
Charges sociales		**3 906**	***3,02***	**4 514**	***3,60***	**(608)**	***-13,47***
645100	Cotisations urssaf	3 010	*2,33*	3 492	*2,79*	(481)	*-13,79*
645200	Prevoyance ag2r	231	*0,18*	252	*0,20*	(21)	*-8,29*
645310	Cotisations retr cplt et prev.	664	*0,51*	770	*0,61*	(106)	*-13,76*
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**481**	***0,37***	**481**	***0,38***		
681120	Dot amort immo corporelles	481	*0,37*	481	*0,38*		
Autres charges		**59 053**	***45,70***	**39 618**	***31,62***	**19 435**	***49,06***
651000	Redevances brevets, concession	1 944	*1,50*	1 944	*1,55*		
658000	Perte gestion courante						*53,85*
658700	Forfait journalier	57 109	*44,19*	37 674	*30,06*	19 435	*51,59*
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(21 270)**	***-16,46***	**2 811**	***2,24***	**(24 081)**	***-856,79***
RESULTAT FINANCIER				**2 249**	***1,80***	**(2 249)**	***-100,00***
Reprise sur provisions et transferts de charges				**2 249**	***1,80***	**(2 249)**	***-100,00***
786600	reprise sur prov dep éléments financiers			2 249	*1,80*	(2 249)	*-100,00*

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en **euros**	01/01/2022 31/12/2022 12 mois		01/01/2021 31/12/2021 12 mois		Variations	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(21 270)**	*-16,46*	**5 060**	*4,04*	**(26 330)**	*-520,36*
Charges exceptionnelles	**2 431**	*1,88*			**2 431**	
671800 Charge exceptionnelles	2 431	*1,88*			2 431	
Résultat exceptionnel	**(2 431)**	*-1,88*			**(2 431)**	
TOTAL DES PRODUITS	**129 231**	*100,00*	**127 560**	*101,80*	**1 671**	*1,31*
TOTAL DES CHARGES	**152 933**	*118,34*	**122 500**	*97,76*	**30 432**	*24,84*
Excédent ou déficit de l'exercice	**(23 701)**	*-18,34*	**5 060**	*4,04*	**(28 761)**	*-568,40*
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **295 818** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **129 231** euros et un total **charges** de **152 933** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-23 701** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications , ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et méthodes comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	45 314		16 572			61 886
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 314**		**16 572**			**61 886**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 492					3 492
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 492**					**3 492**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**48 806**		**16 572**			**65 378**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	45 314			45 314
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**45 314**			**45 314**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 529	481		3 010
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 529**	**481**		**3 010**
	TOTAL	**47 843**	**481**		**48 325**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	1 733	1 733	
	TOTAL DES CREANCES	**1 733**	**1 733**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 240	3 240		
	Personnel et comptes rattachés	184	184		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 079	1 079		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33	33		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	50 327	50 327		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**54 863**	**54 863**		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022
Total des Charges à payer		**1 898**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 620**
Forunisseurs factures non parv	*1 620*	
Dettes fiscales et sociales		**278**
Org. soc. autr. charges à pay.	*278*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2022**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**1 733**
		1 733	
contrat de maintenance smart impact			
abt serveur routage smart impact			
AGI assurance			
extention de garantie ordinateur acer			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**1 733**

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	259 597	5 060		264 657
Résultat de l'exercice	5 060	(28 761)		(23 701)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecrats de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Dépenses refusées par l'autorité de tarification				
Dépenses non opposables au tiers financeurs				
TOTAL	**264 657**	**(23 701)**		**240 956**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

NEANT

RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE
Liberté
Egalité
Fraternité

N° 2070-SD
(janvier 2023)

Formulaire obligatoire
article 206-5 du Code général des impôts

IMPOT SUR LES SOCIETES
COLLECTIVITES PUBLIQUES OU PRIVEES AGISSANT SANS BUT LUCRATIF

Adresse du service où cette déclaration doit être déposée →	SIE DES ENTREPRISES HAGUENEAU CS 60 2 RUE DU CLABAUD 67504 HAGUENAU CEDEX
Identification du destinataire →	**Ass Syndicat National Pédiatres Français** **110 Avenue Gustave Eiffel** **21000 Dijon**
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) →	

SIE		Numéro de dossier		Clé		Régime		Code service
						NI		651

SIREN 7 8 4 3 1 2 7 0 4

EXERCICE OUVERT LE **01/01/2022** ET CLOS LE **31/12/2022**

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS (article 222 bis du CGI)

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

DECOMPTE DE L'IMPOT A PAYER OU A RESTITUER

I- IMPOT SUR LES SOCIETES

Bénéfice taxable (report de la case L page 4) :.....	MI	x Taux : 24 % = ...	NI	
Bénéfice taxable (report de la case K page 4) :.....	QI	x Taux : 15 % =.....	RI	
Crédits d'impôts imputables (attachés à des revenus de valeurs mobilières étrangères) :.....			SI	
Crédits d'impôts imputés :.....			TI	
Montant total de l'IS à payer :			O1	0
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS :.....			VI	

II – CONTRIBUTION SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes imposables (report de la rubrique C du cadre IV page 4) :	MC	x Taux : 2.5 % =	NC	
Solde des crédits d'impôt non imputés sur l'IS (report de la case VI) :.....			OC	
Crédits d'impôts imputés sur la CRL :.....			PC	
Montant total de la CRL à payer :.....			O2	0

III – RECAPITULATION

Total à payer (O1 + O2 = O3) : si O3 est positif ou nul (si nul porter 0).....	O3	0

ou Solde du crédit d'impôt non imputé dont la restitution peut être demandée :
(Joignez un relevé d'identité bancaire, postal ou de la caisse d'épargne)

COORDONNEES, DATE, SIGNATURE

Téléphone :
Signature : (nom et qualité du signataire)

A le
Adresse électronique :

RESERVE A L'ADMINISTRATION

Somme :	Date :	Taux %	
Date de réception :	N° PEC	Taux %	
		Taux %	
	N° Opération	Taux %	

Mode de paiement	Veuillez communiquer les éléments suivants à votre banque :
☐ numéraire	SIE .....
☐ chèque bancaire	RIB .....
☐ virement	REFERENCE .....

I – REVENUS DE CAPITAUX MOBILIERS

1 – Revenus taxables au taux de 24 % (revenus des créances non représentées par des titres négociables ; revenus des dépôts, cautionnements et comptes courants, revenus des valeurs mobilières étrangères autres que les dividendes, des avances, prêts ou acomptes reçus en qualité d'associés de société de capitaux) : indiquer le montant brut

2 – Revenus imposables au taux de 10 % : indiquer le montant brut

- produit des titres de créances négociables sur un marché réglementé en application d'une disposition particulière et non susceptibles d'être cotées : certificats de dépôt, billets de trésorerie, bons à moyens terme négociables et bons du Trésor en compte courant, prime de remboursement attachées à certains titres ou contrats, produits des parts des fonds communs de créances;
- revenus des obligations, titres participatifs, effets publics et de tous autres titres d'emprunts négociables émis à compter du 1er janvier 1987 : par l'État, les départements, les communes, les établissements publics français, les associations de toute nature, les sociétés, les compagnies et entreprises financières, commerciales ou civiles françaises.

3 – Dividendes perçus taxables au taux de 15 %

II – REVENUS DES EXPLOITATIONS AGRICOLES OU FORESTIERES

	Bénéfice (a)	Déficit (b)
1 – Régime du bénéfice réel normal (1) (2) ou		
Régime du bénéfice réel simplifié (1) (2)		
2 – Régime des micro-exploitations « micro-BA » (1) (3)		
TOTAL		

3 – Bénéfice imposable (col. a – col. b) ou déficit (col. b – col. a) des exploitations agricoles

(1) L'article 33 de la loi n° 1786 du 29 décembre 2015 de finances rectificative pour 2015 a abrogé, à compter de l'imposition des revenus de 2016, le régime du forfait agricole pour le remplacer par un régime dit « micro BA », codifié à l'article 64 bis nouveau du code général des impôts (CGI).

Le régime « micro BA » s'applique de plein droit aux exploitations agricoles dont la moyenne des recettes ne dépasse pas 82 200 €, hors taxes, sur trois années consécutives. En cas de dépassement, les exploitations sont imposées d'après un régime réel d'imposition (réel simplifié ou réel normal).

Le bénéfice imposable est égal à la moyenne triennale des recettes de l'année d'imposition et des deux années précédentes, diminuée d'un abattement de 87 % représentatif des charges, qui ne peut être inférieur à 305 €.

Toutefois, quelque soit le montant de leurs recettes, les collectivités demeurent imposées d'après le régime du forfait visé à l'article 76 du code général des impôts en ce qui concerne le bénéfice provenant des coupes de bois.

(2) Lignes correspondantes de l'imprimé 2151 pour le régime du bénéfice réel normal, 2139 B pour le régime réel simplifié.
Le bénéfice ou le déficit est déterminé compte tenu des revenus accessoires (location de droit d'affichage, du droit de chasse, de la concession du droit d'exploitation, des redevances tréfoncières, etc.).

(3) Les revenus accessoires constituent des revenus distincts du micro-BA ; ils sont imposables dans la catégorie des revenus fonciers (cadre IV, revenus des propriétés bâties et non bâties).

III – RENSEIGNEMENTS RELATIFS A L'AFFECTATION DES VOITURES DE TOURISME APPARTENANT A LA COLLECTIVITE OU DONT CETTE DERNIERE A ASSUME LES FRAIS D'ENTRETIEN AU COURS DE L'EXERCICE

Voitures affectées aux dirigeants ou aux cadres			Voitures utilisées pour les besoins généraux de l'exploitation		
Caractéristiques marque et puissance	Nom, qualité et adresse de la personne à laquelle la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)	Caractéristiques marque et puissance	Service auquel la voiture est affectée	Propriétaire (P) ou non propriétaire (NP)

IV – REVENUS DES PROPRIETES BATIES ET NON BATIES

A - Adresse des propriétés

Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature	Départ (code)	Commune	Rue et numéro ou Lieu-dit	Nature

Nature : indiquer « R » pour les propriétés rurales et « U » pour les propriétés urbaines

B - Revenus imposables

	Propriétés rurales et/ou urbaines (totalisation col. 2 et 3)	**Propriétés urbaine** (constructions et leurs dépendances y compris les terrains non bâtis sis dans les villes ou dans les communes rurales qui ne font pas partie d'une exploitation agricole)	**Propriétés rurales** (terrains non bâtis même s'ils sont situés dans les villes)
RECETTES	**1**	**2**	**3**
1 – Montant brut des fermages ou des loyers encaissés			
2 – Recettes provenant de la location du droit d'affichage, du droit de chasse ou de pêche, de toits pour des antennes de téléphonie mobile, de la concession du droit d'exploitation de carrières, d'une source thermale, des redevances tréfoncières ou autres redevances			
3 – Dépenses par nature déductibles incombant au propriétaire et mises par convention à la charge des locataires (2)			
4 – Subventions (ANAH), indemnités d'assurance (3)			
5 – Total des recettes (lignes 1 à 4)			
FRAIS ET CHARGES			
6 – Frais d'administration et de gestion (4)			
7 – Autres frais de gestion (5)			
8 – Primes d'assurance (6)			
9 – Dépenses de réparation, d'entretien et d'amélioration (7)			
10 – Charges récupérables non récupérées au départ du locataire (8)			
11 – Indemnités d'éviction, frais de relogement, frais d'adhésion à des associations foncières			
12 – Impositions (y compris la CRL) (9)			
13 – Amortissements des constructions fiscalement déductibles			
14 – Provisions pour charges de copropriété payées en 2022 par les copropriétaires bailleurs (10)			
15 – Régularisation des provisions pour charges de copropriété déduites au titre de l'année 2021 par les copropriétaires bailleurs (11)			
16 – TOTAL DES FRAIS ET CHARGES [(lignes 6 à 14) – ligne 15]			
17 – INTERETS DES EMPRUNTS contractés pour l'acquisition, la construction, la réparation, l'amélioration ou la conservation des propriétés (12)			
18 – REVENUS (+) OU DEFICITS (-) par catégorie d'immeubles (ligne 5 – (ligne 16 + ligne 17))			