



Comptes Amicale 2022 & Budget 2023

Comptes arrêtés par le conseil

Données en K€	Budget 2022			Réalisé 2022		
	Amicale	Maison des élèves	Total	Amicale	Maison des élèves	Total
Cotisation ICM/ISMIN	162	-	162	161	-	161
Subvention Fondation	12	-	12	16	-	16
Autres produits	-	-	-	3	-	3
Redevance AGME	-	612	612	-	612	612
Produits d'exploitation	174	612	786	180	612	792
Uniforme (vente)	62	-	62	81	-	81
Uniforme (Achat)	(62)	-	(62)	(81)	-	(81)
Marge Uniforme	-	-	-	0	-	0
Abonnements	26	-	26	26	-	26
Revue	(18)	-	(18)	(16)	-	(16)
Marge Revues	8	-	8	9	-	9
Salaires	(77)	(10)	(86)	(94)	(3)	(97)
Intermines	(60)	-	(60)	(58)	-	(58)
Subventions accordées	(16)	-	(16)	(17)	-	(17)
Délégation Générale	(21)	(4)	(25)	(8)	(3)	(11)
Divers	(13)	(11)	(24)	(10)	(18)	(28)
Frais de déplacements	(6)	-	(6)	(5)	-	(5)
Evènements	(12)	-	(12)	(8)	(2)	(10)
Taxes foncières	-	(130)	(130)	0	(151)	(151)
Prestations Autres Associations	6	-	6	6	-	6
D&A	(1)	(305)	(306)	0	(293)	(293)
Frais de fonctionnement	(197)	(460)	(657)	(193)	(470)	(663)
Résultat d'exploitation	(15)	152	137	(4)	142	138
Résultat Financier	7	(51)	(44)	(29)	(61)	(90)
Résultat Exceptionnel	-	-	-	10	-	10
Impôts	-	(24)	(24)	(0)	(21)	(21)
Résultat Net	(8)	76	68	(23)	60	37

• Principales variations 'Réalisé vs Budget'

- Apprenti : initialement non budgété de reprendre une apprentie en septembre Impact sur les salaires et les autres produits (subvention)
- Intermines : réalisé un peu plus faible que l'an dernier. Nous renvoyons au rapport d'activité concernant les développements intermines
- Délégation générale : écart principalement lié à un budget de prestations juridiques non utilisées
- Taxes foncières : Cotisation sur les Revenus Locatifs (CRL) non budgétée
- Résultat financier : reconnaissance de la moins-value sur notre portefeuille de placements à la BNPP en lien avec l'évolution des marchés en 2022 et la hausse des taux d'intérêt (principe de prudence comptable).

• Compte de résultat

Données en K€	2.022	2.021
Cotisation ICM/ISMIN	161	162
Subvention Fondation	16	12
Autres produits	3	5
Redevance AGME	612	349
Produits d'exploitation	792	528
Uniforme (vente)	81	93
Uniforme (Achat)	(81)	(93)
Marge Uniforme	0	0
Abonnements	26	27
Revue	(16)	(17)
Marge Revues	9	10
Salaires	(97)	(101)
Intermines	(58)	(61)
Subventions accordées	(17)	(9)
Délégation Générale	(11)	(19)
Divers	(28)	(41)
Frais de déplacements	(5)	(2)
Evènements	(10)	(17)
Taxes Foncières	(151)	(77)
Prestations Autres Associations	6	39
D&A	(293)	(149)
Frais de fonctionnement	(663)	(438)
Résultat d'exploitation	138	100
Résultat Financier	(90)	(21)
Résultat Exceptionnel	10	94
Impôts	(21)	(13)
Résultat Net	37	160

• Bilan synthétique

En K€	Dec. 2022	Dec. 2021
Immobilisations corporelles	4.576	4.869
Immobilisations financières (hors prêt)	-	-
Prêts d'honneurs	32	28
Avances Elèves	1	10
Créances court terme	68	18
Disponibilités & VMP	1.180	1.230
Total Actifs	5.856	6.155
Fonds Associatifs	(1.170)	(1.133)
Dettes Financières	(4.607)	(4.929)
Dettes Court Terme	(79)	(93)
Total Passifs et fonds associatifs	(5.856)	(6.155)

• Détail des disponibilités & VMP

En K€	Dec. 2022	Dec. 2021
Disponibilités	474	488
Certificat de dépôt (Captio)	210	210
Portefeuille BNPP (Froment)	465	502
Valeurs mob Trésor Public/CE	30	30
Valeurs Mobilières de Placement	706	742
Disponibilités & VMP	1.180	1.230

Données en K€	Budget 2023			2.022
	Maison			
	Amicale	des élèves	Total	
Cotisation ICM/ISMIN	161	-	161	161
Subvention Fondation	16	-	16	16
Autres produits	-	-	-	3
Redevance AGME	-	624	624	612
Produits d'exploitation	177	624	801	792
Uniforme (vente)	85	-	85	81
Uniforme (Achat)	(85)	-	(85)	(81)
Marge Uniforme	-	-	-	0
Abonnements	25	-	25	26
Revues	(16)	-	(16)	(16)
Marge Revues	9	-	9	9
Salaires	(77)	(2)	(79)	(97)
Intermines	(62)	-	(62)	(58)
Subventions accordées	(17)	-	(17)	(17)
Délégation Générale	(8)	(4)	(12)	(11)
Divers	(22)	(7)	(29)	(28)
Frais de déplacements	(8)	-	(8)	(5)
Evènements	(19)	-	(19)	(10)
Taxes foncières	-	(150)	(150)	(151)
Prestations Autres Associations	6	-	6	6
D&A	(1)	(293)	(294)	(293)
Frais de fonctionnement	(208)	(456)	(664)	(663)
Résultat d'exploitation	(22)	168	146	138
Résultat Financier	15	(91)	(76)	(90)
Résultat Exceptionnel	-	-	-	10
Impôts	-	(18)	(18)	(21)
Résultat Net	(7)	59	52	37

- **Aléa :**

- Salaires : impact du remplacement de l'une de nos assistantes
- Optimisation du résultat financier au vu de la remontée des taux d'intérêts
- Redevance AGME – en discussion en lien avec le plan à 5 ans établis par l'AGME

- **Opportunités**

- BNPP frais de gestion de notre portefeuille suite au passage en dépôt à terme