

ASSOCIATION ASSOCIATION KAZYADANCE

*ROYAUME DES FLEURS
BOULEVARD DES CRABES
97610 DZAOUZDI*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021*

Activité principale de l'entreprise : ECHANGES MULTI CULTURELS

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à MAMOUDZOU
Le 09/10/2022

Jean-Pierre HERVE
Expert Comptable

Jean-Pierre HERVE
BP 134

97611 MAMOUDZOU
06.39.69.08.79

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

- *Analyse de votre entreprise*
- *Bilan, Indicateurs financiers*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Annexe*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Bilan synthétique*
- *Présentation graphique du bilan (secteur)*
- *Présentation graphique du bilan (histogramme)*
- *Détail bilan synthétique*
- *Soldes intermédiaires de gestion*
- *Présentation graphique des SIG*
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*
- *Etat des Immobilisations*

Jean-Pierre HERVE

BP 134

97611 MAMOUDZOU

06.39.69.08.79

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Immobilisations	61 443		67 779	
Stocks et en cours				
Créances	287 660		202 560	
Disponibilités	5 403		72 415	
Comptes de régularisation				
TOTAL DE L'ACTIF	354 507		342 754	
Capitaux propres (Dont résultat)	263 987 14 570		245 858 10 492	
Provisions risques et charges	23 018		30 291	
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	67 501		66 605	
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	354 507		342 754	

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	98 530		15 370	
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	48 457 49.18		34 206 222.55	
Marge brute globale % CA	48 457 49.18		34 206 222.55	
Valeur ajoutée % CA	75 756 76.89		157 460 NS	
Excédent brut d'exploitation % CA	70 943 72.00		88 615 576.54	
Résultat courant % CA	15 457 15.69		799 5.20	
Résultat net % CA	14 570 14.79		10 492 68.26	

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)				
Crédit moyen client (en nombre de jours)	239.88		103.14	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	96.40		96.38	
Solvabilité à court terme	4.34		4.15	
Autonomie financière	2.92		2.54	

BILAN AU 31/12/2021

ACTIF					PASSIF				
	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %			Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart %	
Immob.incorporelles nettes					Capital				
Immob.corporelles nettes	60 743	67 079	9.45		Résultat de l'exercice	14 570	10 492	38.87	
Immob.financières	700	700			Prélèvements, distributions				
					Autres fonds propres	74 858	85 350	12.29	
ACTIF IMMOBILISE	61 443	67 779	9.35	↘	FONDS PROPRES	60 288	74 858	19.46	↘
					Provisions réglementées				
Stock matières, marchandises					Prov.risques et charges				
Produits finis					Subventions	203 700	171 000	19.12	
Travaux en cours					Emprunts à plus d'un an				
STOCKS ET EN COURS				→	DETTES LONG TERME	203 700	171 000	19.12	↗
Avances fournisseurs					CAPITAUX STABLES	263 987	245 858	7.37	↗
Créances clients	65 653	4 404	NS		Emprunts à court terme	23 018	30 291	24.01	
Autres créances	222 008	198 157	12.04		Avances clients				
Comptes de régularisation					Dettes fournisseurs	46 670	46 271	0.86	
VALEURS REALISABLES	287 660	202 560	42.01	↗	Dettes fiscales et sociales	20 831	19 084	9.15	
Disponibilités	5 403	72 415	92.54		Autres dettes		1 250	100.00	
ACTIF CIRCULANT	293 064	274 975	6.58	↗	Comptes de régularisation				
					Concours bancaires				
TOTAL GENERAL	354 507	342 754	3.43	↗	DETTES COURT TERME	90 519	96 896	6.58	↘
					TOTAL GENERAL	354 507	342 754	3.43	↗

INDICATEURS FINANCIERS

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart
Rotation des stocks			
Délai de paiement clients	239.88	103.14	136.74
Délai de paiement fournisseurs	96.40	96.38	0.02
Fonds de roulement en jours	4.22	165.81	170.03
Utilisation du fonds de roulement	740.04	4 171.01	3 430.97
Trésorerie en jours	19.74	1 696.12	1 676.38
Prélèvements / résultat			

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 642	356	1 286	1 615	329	20.37
	Installations techniques Matériel et outillage	11 424	3 291	8 133	8 782	649	7.39
	Autres immobilisations corporelles	25 848	11 187	14 661	20 019	5 358	26.76
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	36 663		36 663	36 663		
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	700		700	700		
	Total I	76 277	14 834	61 443	67 779	6 336	9.35
	Comptes de liaison Total II						
	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						
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Créances usagers et comptes rattachés	65 653		65 653	4 404	61 249	NS
	Autres créances	222 008		222 008	198 157	23 851	12.04
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	5 403		5 403	72 415	67 011	92.54
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	293 064		293 064	274 975	18 089	6.58
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	369 341	14 834	354 507	342 754	11 753	3.43

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	74 858		85 350		10 492	12.29
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	14 570		10 492		4 078	38.87
	Autres fonds associatifs						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
	Apports						
	Legs et donations						
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs						
	Ecarts de réévaluation						
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	203 700		171 000		32 700	19.12
	Provisions réglementées						
	Droit des propriétaires						
	Total I	263 987		245 858		18 129	7.37
	Comptes de liaison						
DETTE (1)	Total II						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources	23 018		30 291		7 273	24.01
Comptes de Régularisation	Total III	23 018		30 291		7 273	24.01
	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 670		46 271		400	0.86
	Dettes fiscales et sociales	20 831		19 084		1 747	9.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes			1 250		1 250	100.00
	Instruments de trésorerie						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance						
	Total IV	67 501		66 605		897	1.35
	Ecarts de conversion passif (V)						

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	98 530		15 370		83 160	541.06
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	167 404		186 473		19 069	10.23
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	33 078		25 809		7 269	28.16
Collectes						
Cotisations						
Autres produits			688		688	100.00
Total I	299 012		228 340		70 672	30.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	174 286		172 830		1 456	0.84
Impôts, taxes et versements assimilés	1 659		1 088		571	52.50
Salaires et traitements	140 945		97 130		43 815	45.11
Charges sociales	19 988		19 410		578	2.98
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 836		5 978		1 858	31.08
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	47				47	
Total II	344 761		296 436		48 324	16.30
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	45 749		68 096		22 347	32.82
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	45 749		68 096		22 347	32.82
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	24 744		19 000		5 744	30.23
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	24 744		19 000		5 744	30.23
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	839				839	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	839				839	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	23 905		19 000		4 905	25.82
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	323 756		247 340		76 416	30.90
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	345 600		296 436		49 163	16.58
Solde intermédiaire	21 843		49 096		27 253	55.51
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	30 291		68 895		38 604	56.03
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	23 018		30 291		7 273	24.01
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	14 570		10 492		4 078	38.87

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

Jean-Pierre HERVE

BP 134

97611 MAMOUDZOU

06.39.69.08.79

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Tableau de variation des fonds propres-générosité du public	X
Tableau de variation des fonds dédiés	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
Subventions d'équipement	X

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	X
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Valeurs mobilières	X
--------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 642		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	9 924		1 500
Installations générales agencements aménagements divers	21 318		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 530		
Avances et acomptes	36 663		
TOTAL	74 077		1 500
Prêts, autres immobilisations financières	700		
TOTAL	700		
TOTAL GENERAL	74 777		1 500

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements constr.			1 642	1 642
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			11 424	11 424
Installations générales agencements aménagements divers			21 318	21 318
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 530	4 530
Avances et acomptes			36 663	36 663
TOTAL			75 577	75 577
Prêts, autres immobilisations financières			700	700
TOTAL			700	700
TOTAL GENERAL			76 277	76 277

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	27	329		356
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 142	2 149		3 291
Installations générales agencements aménagements divers	5 241	4 264		9 505
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	588	1 094		1 682
TOTAL	6 998	7 836		14 834
TOTAL GENERAL	6 998	7 836		14 834

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	329				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 149				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 264				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 094				
TOTAL	7 836				
TOTAL GENERAL	7 836				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	85 350		10 492	20 985	74 858
Excédent ou déficit de l'exercice	10 492-		4 078-		14 570-
Situation nette	74 858		6 414	20 985	60 288
Subventions d'investissement	171 000		76 444	43 744	203 700
TOTAL I	245 858		82 858	64 729	263 987

Tableau de variation des fonds propres - générosité du public

ANC 2018-06 : Art. 432-22

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Report à nouveau	85 350			10 492		20 985		74 858
Excédent ou déficit de l'exercice	10 492-			4 078-				14 570-
Subventions d'investissement	171 000			76 444		43 744		203 700
TOTAL	245 858			82 858		64 729		263 987

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Dont dotations et reprises d'exploitation	23 018		
--	--------	--	--

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	700	700	
Autres créances clients	65 653	65 653	
Personnel et comptes rattachés	3 112	3 112	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 261	4 261	
Divers état et autres collectivités publiques	211 074	211 074	
Débiteurs divers	3 560	3 560	
TOTAL	288 360	288 360	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	46 670	46 670		
Personnel et comptes rattachés	13 474	13 474		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 666	3 666		
Autres impôts taxes et assimilés	3 690	3 690		
TOTAL	67 501	67 501		

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	206 608
Total	206 608

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	17 165
Total	17 165

Charges et produits constatés d'avance

Subventions d'équipement

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS	1	286	1	615	329	20.37
21350000 Installat générales Agencement	1	642	1	642		
28135000 AMT DES INSTALLATIONS GENERALE		356		27	329	NS
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	8	133	8	782	649	7.39
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)	11	424	9	924	1 500	15.11
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	3	291	1	142	2 149	188.18
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	14	661	20	019	5 358	26.76
21811000 Matériel de projection	3	000	3	000		
21812000 Autres matériels de spectacle	18	318	18	318		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	3	705	3	705		
21840000 MOBILIER		825		825		
28181100 Amort du matériel de projectio	1	567		967	600	62.07
28181200 Amort du matériel de spectacle	7	938	4	274	3 664	85.72
28183000 AMORT MAT INFORMATIQUE	1	309		380	929	244.47
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		373		208	165	79.30
AVANCES ET ACOMPTEs SUR IMMOBILISATIONS CORPORELLES	36	663	36	663		
23830000 Av et acptes versés sur immos	36	663	36	663		
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	700		700			
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	700		700			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	61	443	67	779	6 336	9.35
CREANCES USAGERS ET COMPTEs RATTACHES	65	653	4	404	61 249	NS
41100000 CLIENTS	65	653	4	404	61 249	NS
AUTRES CREANCES	222	008	198	157	23 851	12.04
40100000 FOURNISSEURS	3	560	3	672	112	3.05
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	3	112			3 112	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À	4	261			4 261	
44100000 Subvention à recevoir	202	347	185	710	16 637	8.96
44200000 RETENUE À LA SOURCE IGR				47	47	100.00
44300000 Indemnités ACT Part	8	728	8	728		
DISPONIBILITES	5	403	72	415	67 011	92.54
51200000 BANQUE POPULAIRE 535048264	5	210	70	663	65 452	92.63
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL		193	1	752	1 559	88.98
TOTAL ACTIF CIRCULANT	293	064	274	975	18 089	6.58
TOTAL GENERAL	354	507	342	754	11 753	3.43

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	74 858	85 350	10 492	12.29
11000000 REPORT A NOUVEAU	74 858	85 350	10 492	12.29
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	14 570	10 492	4 078	38.87
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	203 700	171 000	32 700	19.12
13110000 Subvention d'Investissement Et	247 444	190 000	57 444	30.23
13911000 Quote part de Subv virée au Re	43 744	19 000	24 744	130.23
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	263 987	245 858	18 129	7.37
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	23 018	30 291	7 273	24.01
19500000 Fonds Dédiés	23 018	30 291	7 273	24.01
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	23 018	30 291	7 273	24.01
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 670	46 271	400	0.86
40100000 FOURNISSEURS	46 670	46 271	400	0.86
DETTES FISCALES ET SOCIALES	20 831	19 084	1 747	9.15
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES		3 686	3 686	100.00
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	13 474	6 074	7 400	121.83
43100000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE DE MTE	2 599	5 113	2 514	49.16
43720000 OPCALIA	1 067	402	665	165.14
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À		1 488	1 488	100.00
44820000 CHARGES FISC SUR CONGES A PAYE	70	57	12	21.82
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER ETAT	3 621	2 263	1 357	59.98
AUTRES DETTES		1 250	1 250	100.00
41100000 CLIENTS		1 250	1 250	100.00
TOTAL DETTES	67 501	66 605	897	1.35
TOTAL GENERAL	354 507	342 754	11 753	3.43

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	98 530	15 370	83 160	541.06
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	82 760	840	81 920	NS
70610000 Ventes de spectacles	896		896	
70640000 Inscriptions cours		2 840	2 840	100.00
70641000 Prestations cours éveil	4 120	2 390	1 730	72.38
70642000 Prestations Cours danses Urbai		1 320	1 320	100.00
70643000 Presta Cours Modern Jazz		3 545	3 545	100.00
70644000 Presta Cours Contemporain	2 860	2 260	600	26.55
70645000 Prestations cours Afro Contemp	5 899	2 110	3 789	179.57
70647000 DANSE HIP-HOP	1 995		1 995	
70880000 Autres Produits activiés annex		65	65	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	167 404	186 473	19 069	10.23
74010000 Service Civique	3 207	1 876	1 331	70.95
74110000 DAC Direction Affaires Cultur	85 000	68 781	16 219	23.58
74120000 Direction Jeunesse et Sports	26 160	17 000	9 160	53.88
74140000 Subv com com Petite Terre		58 992	58 992	100.00
74150000 Subvention CSSM	22 037	19 824	2 213	11.16
74160000 Subvention Conseil département		12 000	12 000	100.00
74170000 Subvention Viadanse		8 000	8 000	100.00
74180000 SUBVENTIONS ARS	10 000		10 000	
74190000 SUB MINISTERE OUTRE MER	21 000		21 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	33 078	25 809	7 269	28.16
79100000 Transferts de Charges	33 078	25 809	7 269	28.16
AUTRES PRODUITS		688	688	100.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		688	688	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	299 012	228 340	70 672	30.95
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	174 286	172 830	1 456	0.84
60400000 Achats de prestations de servi	50 073	46 386	3 687	7.95
60500000 Achats equipemt et travaux		3 190	3 190	100.00
60610000 CARBURANT	1 219	599	620	103.52
60612000 ELECTRICITÉ DE MAYOTTE	1 023	387	635	164.12
60613000 SMAE	225	437	212	48.53
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS	11 844	8 156	3 688	45.21
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 536	9 623	6 087	63.25
60650000 Achats décors et accessoires	997	2 617	1 620	61.90
60660000 Achats costumes		454	454	100.00
60680000 Autres achats non stokés	8 855	6 807	2 048	30.09
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 950	1 400	7 550	539.29
61321000 Loyers résidence étudiants	550		550	
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	135	645	510	79.03
61351000 Location Matériel	2 950		2 950	
61352000 Location Véhicules	2 325	3 301	976	29.57
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	42		42	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 401		1 401	
62261000 Honoraires Expert Comptable	5 000	5 000		
62262000 Honoraires CAC	4 500	4 500		
62263000 Honoraires Social	5 666	3 651	2 015	55.18
62264000 HONORAIRES ARCHITECTE	3 639	30 248	26 609	87.97
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT		441	441	100.00
62360000 Plaquettes, cartes ...	860	295	565	191.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
62400000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPOR	2	066	3	963	1 897	47.88
62440000 Transports administratifs			1	856	1 856	100.00
62500000 Déplacements missions réceptio	1	450	218		1 232	566.42
62510000 Carburant et Péage	559		1	560	1 001	64.17
62530000 Avions, SNCF, Taxis	15	615	14	787	828	5.60
62540000 Repas et Hébergement	39	327	21	566	17 760	82.35
62570000 RECEPTIONS	648		450		198	43.89
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	598				598	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	236		293		57	19.48
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1	659	1	088	571	52.50
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	866		601		265	43.98
63130000 Formation professionnelle	665		429		236	54.91
63330000 Formation continue	12		57		45	78.18
63540000 Droits d'enregistrements et de	116				116	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	140	945	97	130	43 815	45.11
64110000 Salaires et appointemnts	141	369	103	935	37 435	36.02
64120000 CONGÉS PAYES	1	326	5	010	3 685	73.54
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS			206		206	100.00
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1	750	12	021	10 271	85.44
CHARGES SOCIALES	19	988	19	410	578	2.98
64510000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE MAYOTT	19	954	18	986	968	5.10
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	34		424		390	92.03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	7	836	5	978	1 858	31.08
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	7	836	5	978	1 858	31.08
AUTRES CHARGES	47				47	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	47				47	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	344	761	296	436	48 324	16.30
RESULTAT D'EXPLOITATION	45	749	68	096	22 347	32.82
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45	749	68	096	22 347	32.82
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	24	744	19	000	5 744	30.23
77700000 Quote part de Subv d'invest VR	24	744	19	000	5 744	30.23
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	24	744	19	000	5 744	30.23
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	839				839	
67880000 CHARGES EXCEPTIO DIVERSES	839				839	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	839				839	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23	905	19	000	4 905	25.82
TOTAL PRODUITS	323	756	247	340	76 416	30.90
TOTAL DES CHARGES	345	600	296	436	49 163	16.58

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

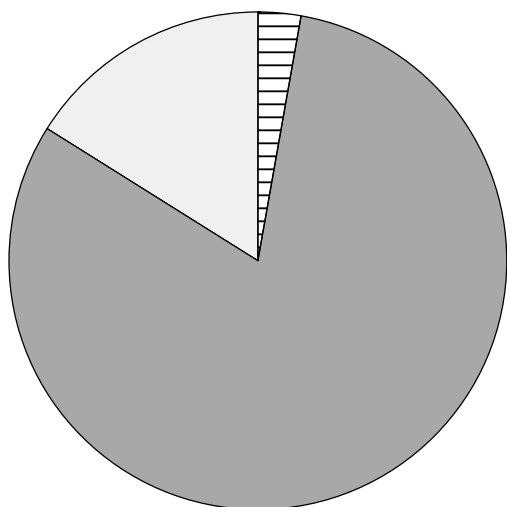
BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
Immobilisations incorporelles								
Immobilisations corporelles	60 743		17.13	67 079		19.57	6 336	9.45
Immobilisations financières	700		0.20	700		0.20		
ACTIF IMMOBILISE	61 443		17.33	67 779		19.77	6 336	9.35
Stocks et en cours								
Créances usagers et comptes rattachés	65 653		18.52	4 404		1.28	61 249	NS
Autres créances	222 008		62.62	198 157		57.81	23 851	12.04
Disponibilités	5 403		1.52	72 415		21.13	67 011	92.54
ACTIF CIRCULANT	293 064		82.67	274 975		80.23	18 089	6.58
Comptes de régularisation								
TOTAL DE L'ACTIF	354 507		100.00	342 754		100.00	11 753	3.43

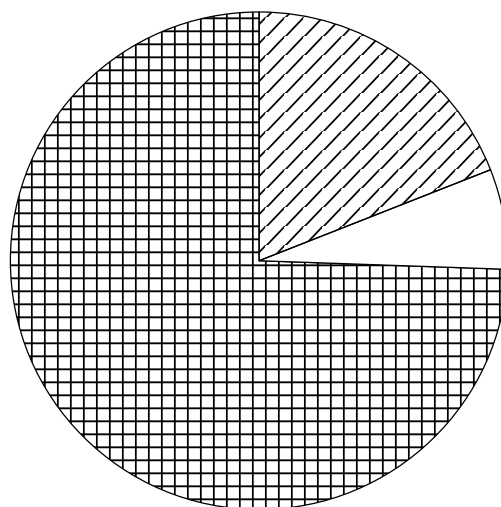
PASSIF	Exercice N		% bilan	Exercice N-1		% bilan	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
Fonds associatifs et réserves	74 858		21.12	85 350		24.90	10 492	12.29
Résultat (Bénéfice ou perte)	14 570		4.11	10 492		3.06	4 078	38.87
Provisions et subventions	203 700		57.46	171 000		49.89	32 700	19.12
FONDS PROPRES	263 987		74.47	245 858		71.73	18 129	7.37
Provisions pour risques et charges	23 018		6.49	30 291		8.84	7 273	24.01
Emprunts et dettes assimilées								
Groupe et associés								
Concours bancaires courants								
Fournisseurs d'exploitation et comptes rattachés	46 670		13.16	46 271		13.50	400	0.86
Autres dettes	20 831		5.88	20 334		5.93	497	2.44
DETTES	67 501		19.04	66 605		19.43	897	1.35
Comptes de régularisation								
TOTAL DU PASSIF	354 507		100.00	342 754		100.00	11 753	3.43

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN

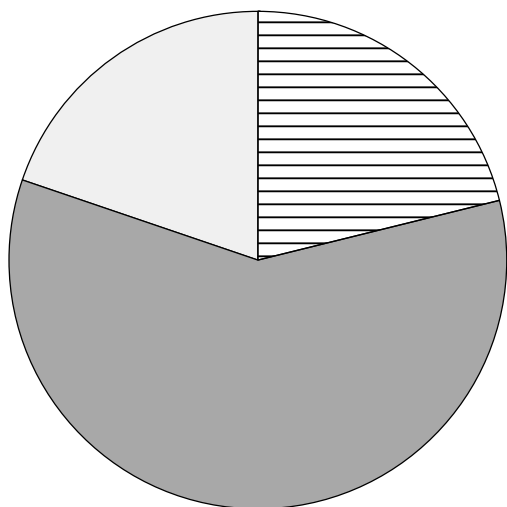
ACTIF au 31/12/2021



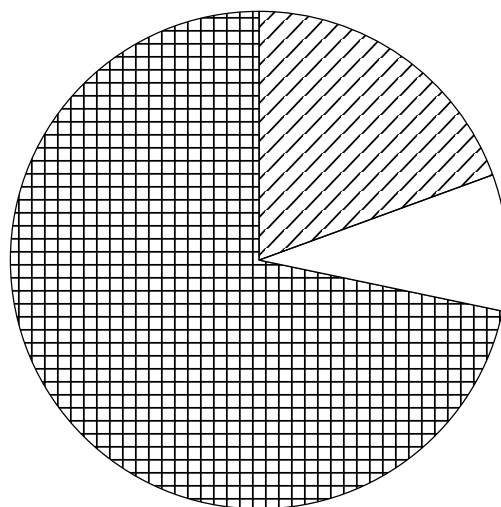
PASSIF au 31/12/2021



ACTIF au 31/12/2020



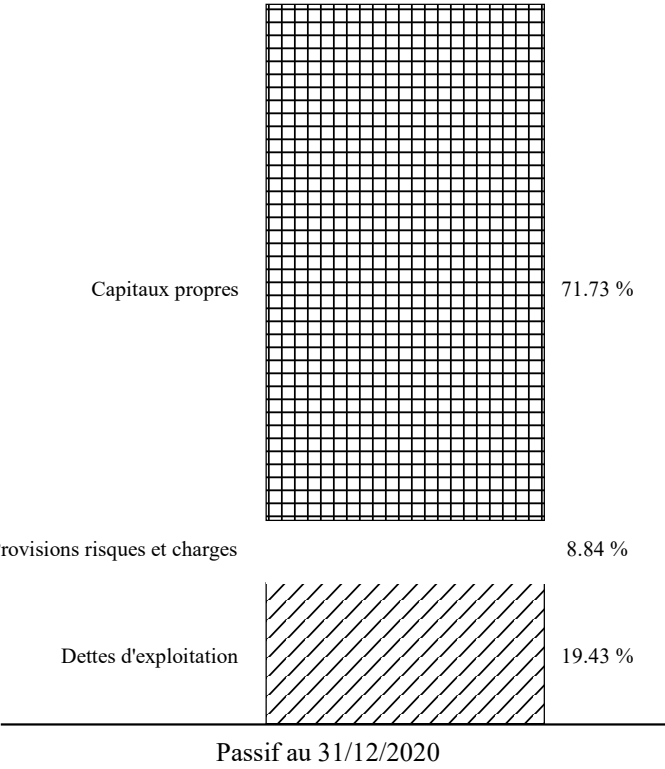
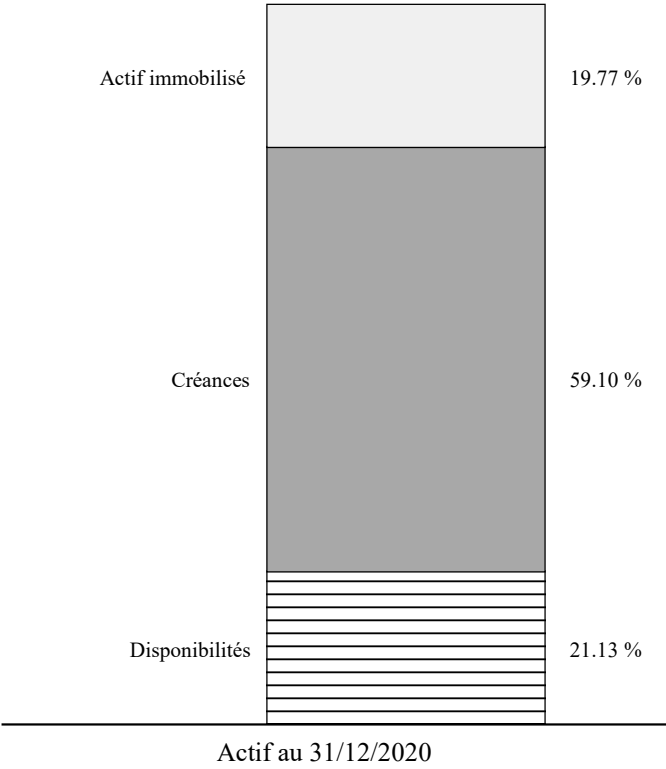
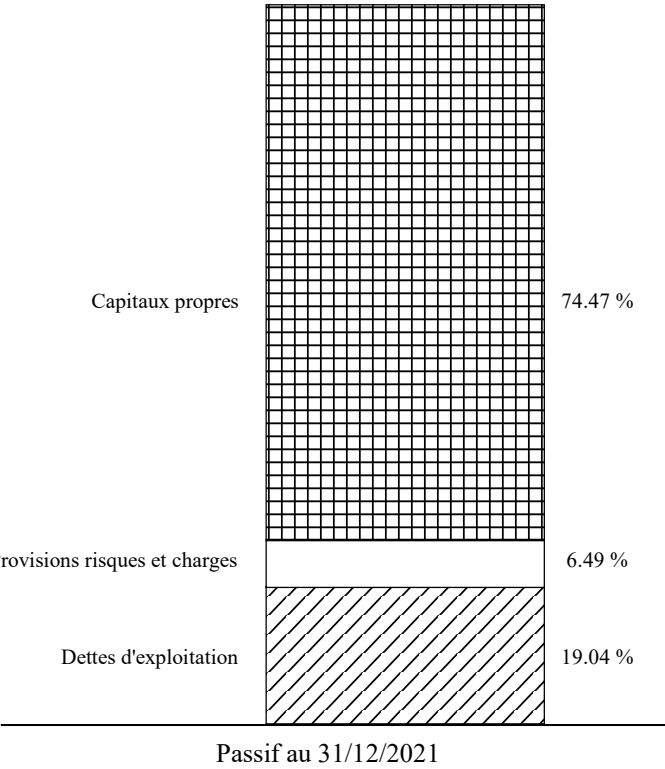
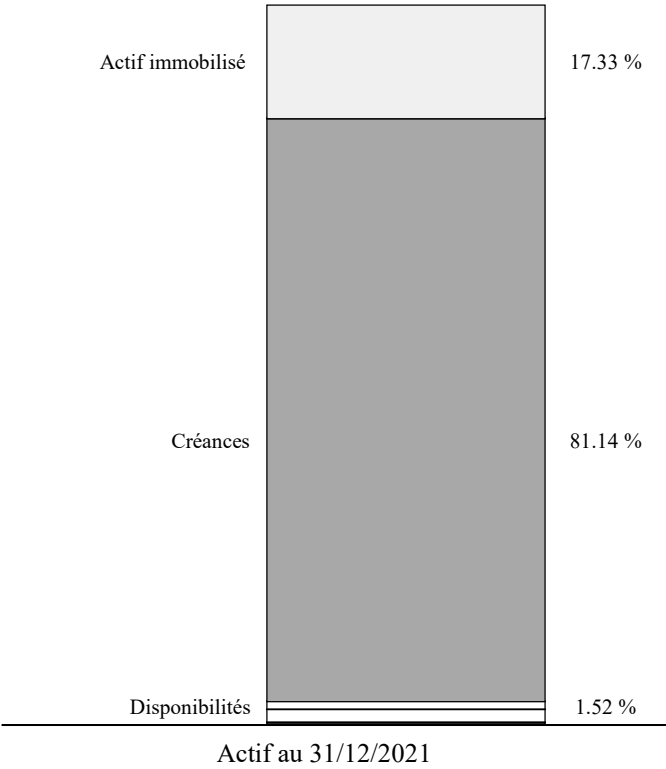
PASSIF au 31/12/2020



MASSE DU BILAN EN POURCENTAGE

ACTIF	31/12/2021	31/12/2020	PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
Actif immobilisé	17.33	19.77	Fonds propres	74.47	71.73
Stock et en cours			Provisions risques et charges	6.49	8.84
Créances	81.14	59.10	Dettes financières		
Disponibilités	1.52	21.13	Dettes d'exploitation	19.04	19.43
Comptes de régularisation			Comptes de régularisation		

PRESENTATION GRAPHIQUE DU BILAN



DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

ACTIF	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	bilan	31/12/2020 12	bilan	Euros	%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	60 743	17.13	67 079	19.57	6 336	9.45
21350000 Installat générales Agencement	1 642	0.46	1 642	0.48		
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)	11 424	3.22	9 924	2.90	1 500	15.11
21811000 Matériel de projection	3 000	0.85	3 000	0.88		
21812000 Autres matériels de spectacle	18 318	5.17	18 318	5.34		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL	3 705	1.05	3 705	1.08		
21840000 MOBILIER	825	0.23	825	0.24		
23830000 Av et acptes versés sur immos	36 663	10.34	36 663	10.70		
28135000 AMT DES INSTALLATIONS GENERALE	356	0.10	27	0.01	329	NS
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL	3 291	0.93	1 142	0.33	2 149	188.18
28181100 Amort du matériel de projectio	1 567	0.44	967	0.28	600	62.07
28181200 Amort du matériel de spectacle	7 938	2.24	4 274	1.25	3 664	85.72
28183000 AMORT MAT INFORMATIQUE	1 309	0.37	380	0.11	929	244.47
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER	373	0.11	208	0.06	165	79.30
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	700	0.20	700	0.20		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	700	0.20	700	0.20		
ACTIF IMMOBILISE	61 443	17.33	67 779	19.77	6 336	9.35
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	65 653	18.52	4 404	1.28	61 249	NS
41100000 CLIENTS	65 653	18.52	4 404	1.28	61 249	NS
AUTRES CREANCES	222 008	62.62	198 157	57.81	23 851	12.04
40100000 FOURNISSEURS	3 560	1.00	3 672	1.07	112	3.05
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES	3 112	0.88			3 112	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À	4 261	1.20			4 261	
44100000 Subvention à recevoir	202 347	57.08	185 710	54.18	16 637	8.96
44200000 RETENUE À LA SOURCE IGR			47	0.01	47	100.00
44300000 Indemnités ACT Part	8 728	2.46	8 728	2.55		
DISPONIBILITES	5 403	1.52	72 415	21.13	67 011	92.54
51200000 BANQUE POPULAIRE 535048264	5 210	1.47	70 663	20.62	65 452	92.63
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL	193	0.05	1 752	0.51	1 559	88.98
ACTIF CIRCULANT	293 064	82.67	274 975	80.23	18 089	6.58
TOTAL DE L'ACTIF	354 507	100.00	342 754	100.00	11 753	3.43

DETAIL BILAN SYNTHETIQUE

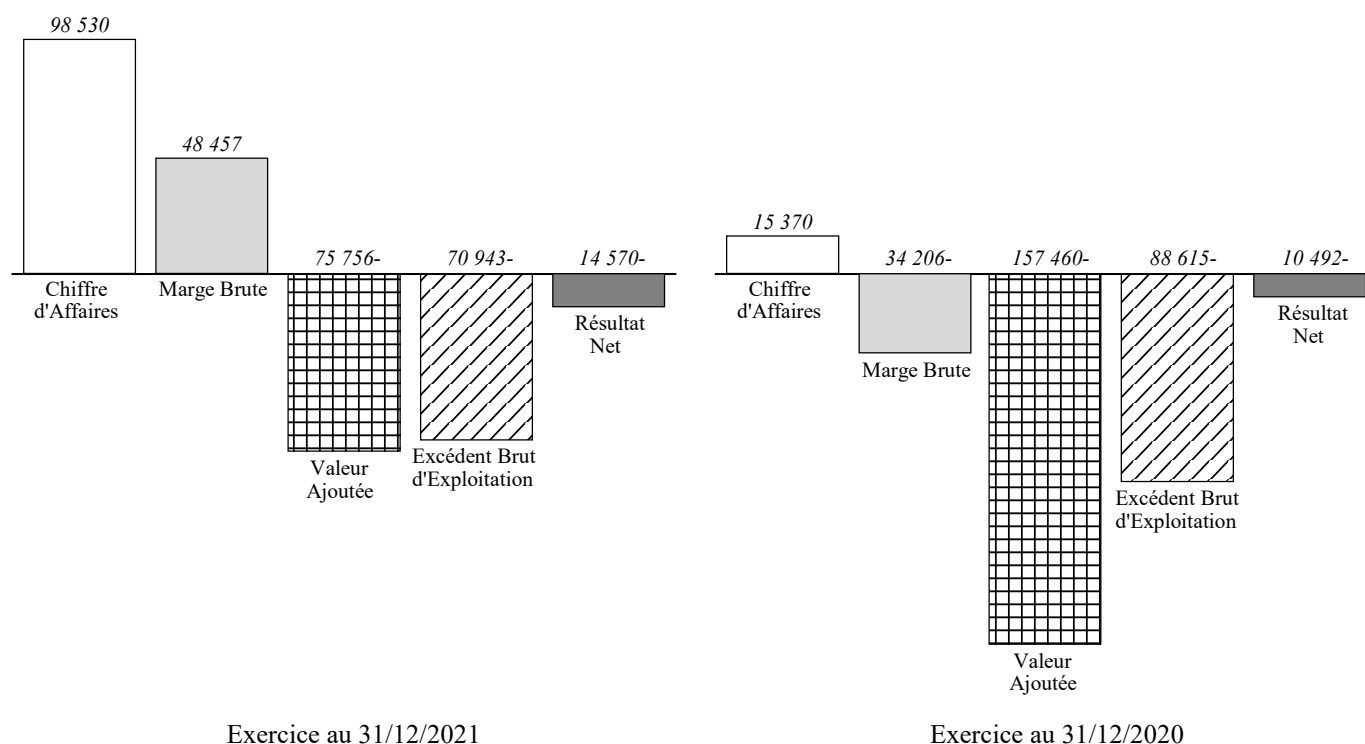
PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	% bilan	Exercice N-1 31/12/2020 12	% bilan	Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	74 858	21.12	85 350	24.90	10 492	12.29
11000000 REPORT A NOUVEAU	74 858	21.12	85 350	24.90	10 492	12.29
RESULTAT (BENEFICE OU PERTE)	14 570	4.11	10 492	3.06	4 078	38.87
PROVISIONS ET SUBVENTIONS	203 700	57.46	171 000	49.89	32 700	19.12
13110000 Subvention d'Investissement Et	247 444	69.80	190 000	55.43	57 444	30.23
13911000 Quote part de Subv virée au Re	43 744	12.34	19 000	5.54	24 744	130.23
FONDS PROPRES	263 987	74.47	245 858	71.73	18 129	7.37
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	23 018	6.49	30 291	8.84	7 273	24.01
19500000 Fonds Dédiés	23 018	6.49	30 291	8.84	7 273	24.01
FOURNISSEURS D'EXPLOITATION COMPTES RATTACHES	46 670	13.16	46 271	13.50	400	0.86
40100000 FOURNISSEURS	46 670	13.16	46 271	13.50	400	0.86
AUTRES DETTES	20 831	5.88	20 334	5.93	497	2.44
41100000 CLIENTS			1 250	0.36	1 250	100.00
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES			3 686	1.08	3 686	100.00
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	13 474	3.80	6 074	1.77	7 400	121.83
43100000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE DE MTE	2 599	0.73	5 113	1.49	2 514	49.16
43720000 OPCALIA	1 067	0.30	402	0.12	665	165.14
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À			1 488	0.43	1 488	100.00
44820000 CHARGES FISC SUR CONGES A PAYE	70	0.02	57	0.02	12	21.82
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER ETAT	3 621	1.02	2 263	0.66	1 357	59.98
DETTES	67 501	19.04	66 605	19.43	897	1.35
TOTAL DU PASSIF	354 507	100.00	342 754	100.00	11 753	3.43

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

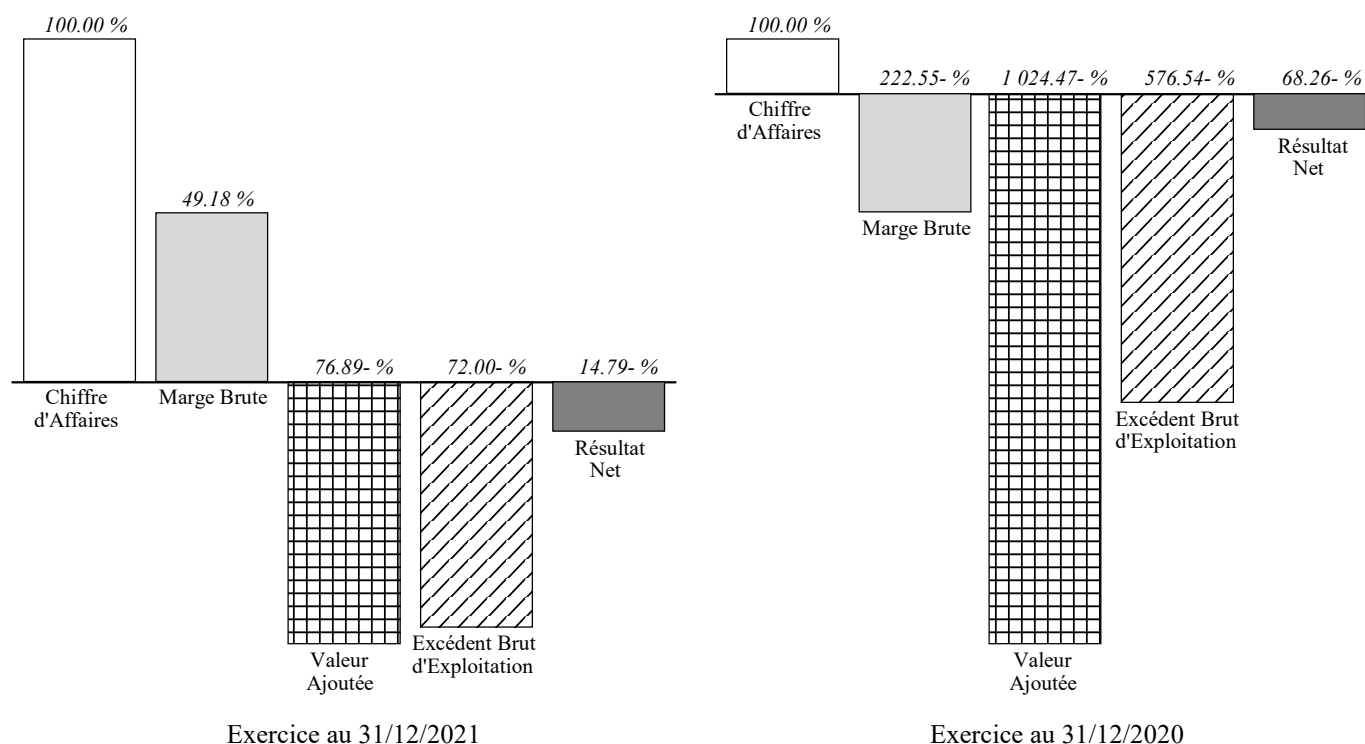
	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
Ventes marchandises + Production	98 530		100.00	15 370		100.00	83 160	541.06
+ Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises vendues								
Marge commerciale								
+ Production vendue	98 530		100.00	15 370		100.00	83 160	541.06
+ Production stockée ou déstockage								
+ Production immobilisée								
Production de l'exercice	98 530		100.00	15 370		100.00	83 160	541.06
- Matières premières, approvisionnements consommés								
- Sous traitance directe	50 073		50.82	49 576		322.55	497	1.00
Marge brute de production	48 457		49.18	34 206		222.55	82 663	241.66
Marge brute globale	48 457		49.18	34 206		222.55	82 663	241.66
- Autres achats + charges externes	124 213		126.07	123 254		801.91	959	0.78
Valeur ajoutée	75 756		76.89	157 460		NS	81 705	51.89
+ Subventions d'exploitation	167 404		169.90	186 473		NS	19 069	10.23
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 659		1.68	1 088		7.08	571	52.50
- Salaires du personnel	140 945		143.05	97 130		631.95	43 815	45.11
- Charges sociales du personnel	19 988		20.29	19 410		126.28	578	2.98
Excédent brut d'exploitation	70 943		72.00	88 615		576.54	17 672	19.94
+ Autres produits de gestion courante	30 291		30.74	69 583		452.72	39 292	56.47
- Autres charges de gestion courante	47		0.05				47	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	33 078		33.57	25 809		167.92	7 269	28.16
- Dotations aux amortissements	7 836		7.95	5 978		38.89	1 858	31.08
- Dotations aux provisions								
Résultat d'exploitation	15 457		15.69	799		5.20	16 256	NS
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun								
+ Produits financiers								
- Charges financières								
Résultat courant	15 457		15.69	799		5.20	16 256	NS
+ Produits exceptionnels	24 744		25.11	19 000		123.62	5 744	30.23
- Charges exceptionnelles	839		0.85				839	
Résultat exceptionnel	23 905		24.26	19 000		123.62	4 905	25.82
- Impôt sur les bénéfices	23 018		23.36	30 291		197.08	7 273	24.01
- Participation des salariés								
Résultat NET	14 570		14.79	10 492		68.26	4 078	38.87

PRESENTATION GRAPHIQUE DES S.I.G.

PRESENTATION EN Euros



PRESENTATION EN POURCENTAGE



DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	98 530	100.00		15 370	100.00		83 160	541.06
PRODUCTION VENDUE	98 530	100.00		15 370	100.00		83 160	541.06
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	82 760	83.99		840	5.47		81 920	NS
70610000 Ventes de spectacles	896	0.91					896	
70640000 Inscriptions cours				2 840	18.48		2 840	100.00
70641000 Prestations cours éveil	4 120	4.18		2 390	15.55		1 730	72.38
70642000 Prestations Cours danses Urbai				1 320	8.59		1 320	100.00
70643000 Presta Cours Modern Jazz				3 545	23.06		3 545	100.00
70644000 Presta Cours Contemporain	2 860	2.90		2 260	14.70		600	26.55
70645000 Prestations cours Afro Contemp	5 899	5.99		2 110	13.73		3 789	179.57
70647000 DANSE HIP-HOP	1 995	2.02					1 995	
70880000 Autres Produits activiés annex				65	0.42		65	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	98 530	100.00		15 370	100.00		83 160	541.06
SOUS TRAITANCE DIRECTE	50 073	50.82		49 576	322.55		497	1.00
60400000 Achats de prestations de servi	50 073	50.82		46 386	301.80		3 687	7.95
60500000 Achats equipemt et travaux				3 190	20.75		3 190	100.00
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	48 457	49.18		34 206	222.55		82 663	241.66
MARGE BRUTE GLOBALE	48 457	49.18		34 206	222.55		82 663	241.66
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	124 213	126.07		123 254	801.91		959	0.78
60610000 CARBURANT	1 219	1.24		599	3.90		620	103.52
60612000 ELECTRICITÉ DE MAYOTTE	1 023	1.04		387	2.52		635	164.12
60613000 SMAE	225	0.23		437	2.84		212	48.53
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS	11 844	12.02		8 156	53.06		3 688	45.21
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 536	3.59		9 623	62.61		6 087	63.25
60650000 Achats décors et accessoires	997	1.01		2 617	17.03		1 620	61.90
60660000 Achats costumes				454	2.95		454	100.00
60680000 Autres achats non stokés	8 855	8.99		6 807	44.29		2 048	30.09
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	8 950	9.08		1 400	9.11		7 550	539.29
61321000 Loyers résidence étudiants	550	0.56					550	
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES	135	0.14		645	4.20		510	79.03
61351000 Location Matériel	2 950	2.99					2 950	
61352000 Location Véhicules	2 325	2.36		3 301	21.48		976	29.57
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	42	0.04					42	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 401	1.42					1 401	
62261000 Honoraires Expert Comptable	5 000	5.07		5 000	32.53			
62262000 Honoraires CAC	4 500	4.57		4 500	29.28			
62263000 Honoraires Social	5 666	5.75		3 651	23.75		2 015	55.18
62264000 HONORAIRES ARCHITECTE	3 639	3.69		30 248	196.80		26 609	87.97
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT				441	2.87		441	100.00
62360000 Plaquettes, cartes ...	860	0.87		295	1.92		565	191.53
62400000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPO	2 066	2.10		3 963	25.78		1 897	47.88
62440000 Transports administratifs				1 856	12.07		1 856	100.00
62500000 Déplacements missions réceptio	1 450	1.47		218	1.42		1 232	566.42
62510000 Carburant et Péage	559	0.57		1 560	10.15		1 001	64.17
62530000 Avions, SNCF, Taxis	15 615	15.85		14 787	96.21		828	5.60
62540000 Repas et Hébergement	39 327	39.91		21 566	140.31		17 760	82.35
62570000 RECEPTIONS	648	0.66		450	2.93		198	43.89
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	598	0.61					598	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	236	0.24		293	1.91		57	19.48

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		% CA	Exercice N-1		% CA	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12		31/12/2020	12		Euros	%
VALEUR AJOUTEE	75	756	76.89	157	460	NS	81	705
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	167	404	169.90	186	473	NS	19	069
74010000 Service Civique	3	207	3.25	1	876	12.21	1	331
74110000 DAC Direction Affaires Cultur	85	000	86.27	68	781	447.50	16	219
74120000 Direction Jeunesse et Sports	26	160	26.55	17	000	110.61	9	160
74140000 Subv com com Petite Terre				58	992	383.81	58	992
74150000 Subvention CSSM	22	037	22.37	19	824	128.98	2	213
74160000 Subvention Conseil département				12	000	78.07	12	000
74170000 Subvention Viadanse				8	000	52.05	8	000
74180000 SUBVENTIONS ARS	10	000	10.15				10	000
74190000 SUB MINISTERE OUTRE MER	21	000	21.31				21	000
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1	659	1.68	1	088	7.08	571	52.50
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	866		0.88	601		3.91	265	43.98
63130000 Formation professionnelle	665		0.67	429		2.79	236	54.91
63330000 Formation continue	12		0.01	57		0.37	45	78.18
63540000 Droits d'enregistrements et de	116		0.12				116	
SALAIRES DU PERSONNEL	140	945	143.05	97	130	631.95	43	815
64110000 Salaires et appointemnts	141	369	143.48	103	935	676.22	37	435
64120000 CONGÉS PAYES	1	326	1.35	5	010	32.60	3	685
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS				206		1.34	206	100.00
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1	750	1.78	12	021	78.21	10	271
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	19	988	20.29	19	410	126.28	578	2.98
64510000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE MAYOTT	19	954	20.25	18	986	123.52	968	5.10
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	34		0.03	424		2.76	390	92.03
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	70	943	72.00	88	615	576.54	17	672
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	30	291	30.74	69	583	452.72	39	292
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU				688		4.48	688	100.00
78940000 Reprises des Fonds dédiés	30	291	30.74	68	895	448.24	38	604
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	47		0.05				47	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	47		0.05				47	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	33	078	33.57	25	809	167.92	7	269
79100000 Transferts de Charges	33	078	33.57	25	809	167.92	7	269
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	7	836	7.95	5	978	38.89	1	858
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	7	836	7.95	5	978	38.89	1	858
RESULTAT D'EXPLOITATION	15	457	15.69	799		5.20	16	256
RESULTAT COURANT	15	457	15.69	799		5.20	16	256
PRODUITS EXCEPTIONNELS	24	744	25.11	19	000	123.62	5	744
77700000 Quote part de Subv d'invest VR	24	744	25.11	19	000	123.62	5	744

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2021 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2020 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES	839	0.85			839	
67880000 CHARGES EXCEPTIO DIVERSES	839	0.85			839	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	23 905	24.26	19 000	123.62	4 905	25.82
IMPOT SUR LES BENEFICES	23 018	23.36	30 291	197.08	7 273	24.01
68950000 Engagements à réaliser sur R A	23 018	23.36	30 291	197.08	7 273	24.01
RESULTAT NET	14 570	14.79	10 492	68.26	4 078	38.87

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21350000 Installat générales Agencement

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00004	000 Aménagement des constructions	1 642.00	021220	L 20,00	27.00	329.00	356.00	1 286.00	

Compte : 21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00005	000 Matériel industriel	9 924.00	050620	L 20,00	1 142.00	1 985.00	3 127.00	6 797.00	
00014	000 BOOKING	1 500.00	160621	L 20,00		164.00	164.00	1 336.00	

Compte : 21811000 Matériel de projection

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00001	000 Matériel de projection	3 000.00	210519	L 20,00	966.67	600.00	1 566.67	1 433.33	

Compte : 21812000 Autres matériels de spectacle

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00002	000 Autres Matériels de spectacle	18 318.00	031119	L 20,00	4 274.40	3 664.00	7 938.40	10 379.60	

Compte : 21830000 MATÉRIEL DE BUREAU ET MATÉRIEL

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00006	000 Ordinateur HP 15-DB 0998 NF	975.65	290720	L 33,33	139.00	326.00	465.00	510.65	
00007	000 Apple Macbook Pro 13	2 179.88	050621	L 33,33		419.00	419.00	1 760.88	
00008	000 Enceinte Boombox	549.90	261220	L 33,33	4.00	184.00	188.00	361.90	

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00003	000 Mobilier	825.00	260919	L 20,00	208.08	165.00	373.08	451.92	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 23830000 Av et acptes versés sur immos

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00013	000 Avances et Acomptes versés sur constructions	36 662.76	311219	N 0,00				36 662.76	

Compte : 27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00009	000 Caution Locationde Bureau	700.00	050621	N 0,00				700.00	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
71 897.31		4 379.88		4 379.88				76 277.19

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
6 761.15	7 836.00			7 836.00		14 597.15		