

ASSOCIATION ASSOCIATION KAZYADANCE

*ROYAUME DES FLEURS
BOULEVARD DES CRABES
97610 DZAUDZI*

*Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022*

Activité principale de l'association : ECHANGES MULTI CULTURELS

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

**Fait à MAMOUDZOU
Le 23/09/2024**

Jean-Pierre HERVE
BP 134

*97611 MAMOUDZOU
06.39.69.08.79*

ASSOCIATION ASSOCIATION KAZYADANCE

ROYAUME DES FLEURS
BOULEVARD DES CRABES
97610 DZAOUDZI

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

Jean-Pierre HERVE

BP 134

97611 MAMOUDZOU

06.39.69.08.79

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	1 642	685	957	1 286	329	25.58
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	37 272	22 192	15 080	22 794	7 714	33.84
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	308 855		308 855	51 315	257 539	501.88
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	700		700	700		
	Total I	348 469	22 877	325 592	76 095	249 496	327.87
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	23 630		23 630	65 653	42 023	64.01
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	633 967		633 967	222 008	411 959	185.56
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	28 306		28 306	5 403	22 903	423.85
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	685 903		685 903	293 064	392 839	134.05
	Frais d'émission des emprunts (III)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 034 372	22 877	1 011 495	369 159	642 336	174.00

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1		
						Euros	%	
FONDS PROPRES	Fonds propres							
	Fonds propres sans droit de reprise :							
	Fonds propres statutaires							
	Fonds propres complémentaires							
	Fonds propres avec droit de reprise :							
	Fonds statutaires							
	Fonds propres complémentaires							
	Ecarts de réévaluation							
	Réserves :							
	Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves pour projet de l'entité								
Autres								
Report à nouveau		74 590		74 858		268	0.36	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)			10 728		268		10 996	NS
Situation nette (sous total)			85 319		74 590		10 728	14.38
Fonds propres consommables								
Subventions d'investissement			772 444		203 700		568 744	279.21
Provisions réglementées								
Total I			857 763		278 290		579 473	208.23
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations							
	Fonds dédiés		112 703		23 018		89 685	389.62
Total II			112 703		23 018		89 685	389.62
PROVISIONS	Provisions pour risques							
	Provisions pour charges							
Total III								
DETTES (I)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)							
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)							
	Emprunts et dettes financières diverses							
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés		18 709		47 020		28 311	60.21
	Dettes des legs ou donations							
	Dettes fiscales et sociales		22 320		20 831		1 489	7.15
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
	Autres dettes							
Instruments de trésorerie								
Produits constatés d'avance								
Total IV			41 029		67 851		26 822	39.53
Ecarts de conversion passif (V)								
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)			1 011 495		369 159		642 336	174.00

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

41 02967 501

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		75			75	
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	205	900	98	530	107 370	108.97
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	400	260	167	404	232 856	139.10
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			33	078	33 078	100.00
Utilisations des fonds dédiés	23	018	30	291	7 273	24.01
Autres produits	32	168			32 168	
Total I	661	421	329	303	332 118	100.85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	202	297	159	984	42 313	26.45
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	7	854	1	659	6 195	373.54
Salaires et traitements	144	163	140	945	3 218	2.28
Charges sociales	1	912	19	988	18 076	90.43
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	8	280	7	836	444	5.67
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	112	703	23	018	89 685	389.62
Autres charges	113	805	47		113 758	NS
Total II	591	013	353	477	237 537	67.20
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	70	408	24	173	94 582	391.27

(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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	70 408		24 173		94 582	391.27
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	9 944				9 944	
Sur opérations en capital			24 744		24 744	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	9 944		24 744		14 801	59.81
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	69 624				69 624	
Sur opérations en capital			839		839	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	69 624		839		68 785	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	59 680		23 905		83 585	349.65
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)	671 365		354 048		317 317	89.63
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	660 637		354 316		306 321	86.45
5. EXCEDENT OU DEFICIT	10 728		268		10 996	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CONSTRUCTIONS		957		1 286	329	25.58
21350000 Installat générales Agencement		1 642		1 642		
28135000 AMT DES INSTALLATIONS GENERALE		685		356	329	92.42
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		15 080		22 794	7 714	33.84
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL (1)		11 424		11 424		
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		
28154000 AMORT. MATÉRIEL INDUSTRIEL		5 576		3 291	2 285	69.43
28181100 Amort du matériel de projectio		2 167		1 567	600	38.30
28181200 Amort du matériel de spectacle		11 602		7 938	3 664	46.16
28183000 AMORT MAT INFORMATIQUE		2 309		1 309	1 000	76.39
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER		538		373	165	44.23
AVANCES ET ACOMPTES		308 855		51 315	257 539	501.88
23830000 IMMOBILISATIONS EN COURS		308 855		51 315	257 539	501.88
AUTRES		700		700		
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS		700		700		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		325 592		76 095	249 496	327.87
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		23 630		65 653	42 023	64.01
41100000 CLIENTS		23 630		65 653	42 023	64.01
AUTRES		633 967		222 008	411 959	185.56
40100000 FOURNISSEURS				3 560	3 560	100.00
42100000 PERSONNEL - RÉMUNÉRATIONS DUES				3 112	3 112	100.00
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À				4 261	4 261	100.00
44100000 Subvention à recevoir				202 347	202 347	100.00
44110000 DAC MAYOTTE 628.324 €		120 000			120 000	
44120000 CSSM 23.768 €		11 884			11 884	
44130000 INTERCO PETITE TERRE 15.000 €		5 000			5 000	
44140000 APPRENTIS AUTEUIL 27.300 €		12 720			12 720	
44150000 APPRENTIS AUTEUIL 46.800 €		32 220			32 220	
44160000 DAC MAYOTTE INVEST 455.000 €		318 500			318 500	
44170000 DAC INVESTISSEMENT 190.000 €		133 000			133 000	
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE		643			643	
44300000 Indemnités ACT Part				8 728	8 728	100.00
DISPONIBILITES		28 306		5 403	22 903	423.85
51200000 BANQUE POPULAIRE 535048264		28 113		5 210	22 903	439.55
53100000 CAISSE SIÈGE SOCIAL		193		193		
TOTAL ACTIF CIRCULANT		685 903		293 064	392 839	134.05
TOTAL GENERAL		1 011 495		369 159	642 336	174.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	74 590		74 858		268	0.36
11000000 REPORT A NOUVEAU	74 590		74 858		268	0.36
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	10 728		268		10 996	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	85 319		74 590		10 728	14.38
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	772 444		203 700		568 744	279.21
13110000 Subvention d'Investissement Et	772 444		247 444		525 000	212.17
13911000 Quote part de Subv virée au Re			43 744		43 744	100.00
TOTAL FONDS PROPRES	857 763		278 290		579 473	208.23
FONDS DEDIES	112 703		23 018		89 685	389.62
19500000 Fonds Dédiés			23 018		23 018	100.00
19501000 FONDS DEDIES CSSM	23 738				23 738	
19502000 FONDS DEDIES CCPT	35 000				35 000	
19530000 FONDS DEDIES APPRENTIS AUTEUIL	21 735				21 735	
19540000 FONDS DEDIES CONVENTON DANCE	32 230				32 230	
TOTAL FONDS DEDIES	112 703		23 018		89 685	389.62
TOTAL PROVISIONS						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 709		47 020		28 311	60.21
40100000 FOURNISSEURS	18 709		47 020		28 311	60.21
DETTES FISCALES ET SOCIALES	22 320		20 831		1 489	7.15
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG	4 352		13 474		9 123	67.70
43100000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE DE MTE	11 662		2 599		9 063	348.70
43720000 OPCALIA	1 067		1 067			
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À	914				914	
44820000 CHARGES FISC SUR CONGES A PAYE	35		70		34	49.34
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER ETAT	4 290		3 621		670	18.49
TOTAL DETTES	41 029		67 851		26 822	39.53
TOTAL GENERAL	1 011 495		369 159		642 336	174.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS		75			75	
75600000 COTISATION ASSOCIATION		75			75	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		205 900		98 530	107 370	108.97
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES		8 631		82 760	74 129	89.57
70610000 Ventes de spectacles		130 588		896	129 692	NS
70640000 Inscriptions cours		11 950			11 950	
70641000 Prestations cours éveil				4 120	4 120	100.00
70642000 Prestations Cours danses Urbai		86			86	
70644000 Presta Cours Contemporain				2 860	2 860	100.00
70645000 Prestations cours Afro Contemp				5 899	5 899	100.00
70647000 DANSE HIP-HOP				1 995	1 995	100.00
70680000 Autres prestations		54 391			54 391	
70880000 Autres Produits activiés annex		255			255	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		400 260		167 404	232 856	139.10
74010000 Service Civique		633		3 207	2 574	80.25
74020000 FONJEP ETAT		7 105			7 105	
74030000 FONJEP CONSEIL DEPARTEMENTAL		625			625	
74040000 CONTRAT AIDE ADULTES RELAIS		6 788			6 788	
74110000 DAC Direction Affaires Cultur		295 000		85 000	210 000	247.06
74120000 Direction Jeunesse et Sports		16 340		26 160	9 820	37.54
74140000 Subv com com Petite Terre		50 000			50 000	
74150000 Subvention CSSM		23 768		22 037	1 731	7.86
74180000 SUBVENTIONS ARS				10 000	10 000	100.00
74190000 SUB MINISTERE OUTRE MER				21 000	21 000	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS				33 078	33 078	100.00
79100000 Transferts de Charges				33 078	33 078	100.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		23 018		30 291	7 273	24.01
78940000 Reprises des Fonds dédiés		23 018		30 291	7 273	24.01
AUTRES PRODUITS		32 168			32 168	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		237			237	
75810000 COMPTES FOURNISSEURS APURES		23 389			23 389	
75820000 CLIENTS CREDITEURS APURES		8 542			8 542	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		661 421		329 303	332 118	100.85
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		202 297		159 984	42 313	26.45
60400000 Achats de prestations de servi		59 653		39 060	20 593	52.72
60400001 PRESTATIONS DE SERVICES SANS F		5 000			5 000	
60610000 CARBURANT		531		1 219	687	56.40
60612000 ELECTRICITÉ DE MAYOTTE		916		1 023	106	10.39
60613000 SMAE		525		225	300	133.12
60613001 SMAE SANS FACTURES		187			187	
60630000 PETITS ÉQUIPEMENTS		949		11 844	10 895	91.99
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		1 679		3 536	1 857	52.51
60650000 Achats décors et accessoires				997	997	100.00
60680000 Autres achats non stokés		15 682		8 855	6 827	77.09
60680001 ACHATS SANS FACTURES		1 992			1 992	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES		8 400		8 950	550	6.15
61321000 Loyers résidence etudiants				550	550	100.00
61350000 LOCATIONS MOBILIÈRES		2 130		135	1 995	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
61351000 Location Matériel			2 950		2 950	100.00
61352000 Location Véhicules	2 081		2 325		244	10.49
61500000 ENTRETIEN ET RÉPARATIONS			42		42	100.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	1 552		1 401		151	10.78
62261000 Honoraires Expert Comptable	5 000		5 000			
62262000 Honoraires CAC	4 500		4 500			
62263000 Honoraires Social	4 339		5 666		1 326	23.41
62300000 PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELAT	518				518	
62360000 Plaquettes, cartes ...	80		860		780	90.70
62400000 TRANSPORTS DE BIENS ET TRANSPO	3 005		2 066		939	45.46
62500000 Déplacements missions réceptio	3 096		1 450		1 646	113.52
62510000 Carburant et Péage	16		559		543	97.17
62530000 Avions, SNCF, Taxis	42 414		15 965		26 449	165.67
62540000 Repas et Hébergement	27 936		39 327		11 391	28.96
62560000 Frais d'hébergement	8 980				8 980	
62570000 RECEPTIONS			648		648	100.00
62600000 FRAIS POSTAUX ET FRAIS DE TÉLÉ	273		598		325	54.38
62600001 FRAIS POSTAUX SANS FACTUTES	686				686	
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	177		236		59	25.16
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	7 854		1 659		6 195	373.54
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	932		866		66	7.61
63130000 Formation professionnelle	1 362		665		698	104.97
63330000 Formation continue	34		12		47	375.44
63500000 AUTRES IMPÔTS TAXES ET VERSEME	5 426				5 426	
63540000 Droits d'enregistrements et de	168		116		53	45.45
SALAIRES ET TRAITEMENTS	144 163		140 945		3 218	2.28
64110000 Salaires et appointemnts	146 991		141 369		5 622	3.98
64120000 CONGÉS PAYES	3 048		1 326		4 374	329.94
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	220				220	
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS			1 750		1 750	100.00
CHARGES SOCIALES	1 912		19 988		18 076	90.43
64510000 CAISSE SÉCURITÉ SOCIALE MAYOTT	22 195		19 954		2 241	11.23
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	127		34		93	275.98
64750001 PHARMACIE SANS FACTURES	37				37	
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	700				700	
64910000 transferts de charges	21 147				21 147	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	8 280		7 836		444	5.67
68112000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8 280		7 836		444	5.67
REPORTS EN FONDS DEDIES	112 703		23 018		89 685	389.62
68950000 Engagements à réaliser sur R A	112 703		23 018		89 685	389.62
AUTRES CHARGES	113 805		47		113 758	NS
65400000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRA	97 054				97 054	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	8 828		47		8 781	NS
65811000 CHARGES DIVERSES FOURN SANS FA	7 922				7 922	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	591 013		353 477		237 537	67.20

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
RESULTAT D'EXPLOITATION	70	408	24	173	94 582	391.27
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	70	408	24	173	94 582	391.27
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION 77200000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR	9	944			9 944	
	9	944			9 944	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL 77700000 Quote part de Subv d'invest VR			24	744	24 744	100.00
			24	744	24 744	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	9	944	24	744	14 801	59.81
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION 67200000 Charges sur Exercice Ant	69	624			69 624	
	69	624			69 624	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL 67880000 CHARGES EXCEPTIO DIVERSES			839		839	100.00
			839		839	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	69	624	839		68 785	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	59	680	23	905	83 585	349.65
TOTAL DES PRODUITS	671	365	354	048	317 317	89.63
TOTAL DES CHARGES	660	637	354	316	306 321	86.45
EXCEDENT OU DEFICIT	10	728	268		10 996	NS

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

Montant des engagements financiers	X
------------------------------------	---

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
44110000 DAC MAYOTTE 628.324 €			120 000.00
31/12/2022 OD DAC MAYOTTE 628.324 €	120 000.00		
44120000 CSSM 23.768 €			11 884.00
31/12/2022 OD CSSM 23.768 €	11 884.00		
44130000 INTERCO PETITE TERRE 15.000 €			5 000.00
31/12/2022 OD INTERCO PETITE TERRE 15.000 €	5 000.00		
44140000 APPRENTIS AUTEUIL 27.300 €			12 720.00
31/12/2022 OD APPRENTIS AUTEUIL 27.300 €	12 720.00		
44150000 APPRENTIS AUTEUIL 46.800 €			32 220.00
31/12/2022 OD APPRENTIS AUTEUIL 46.800 €	32 220.00		
44160000 DAC MAYOTTE INVEST 455.000 €			318 500.00
31/12/2022 OD DAC MAYOTTE INVEST 455.000 €	318 500.00		
44170000 DAC INVESTISSEMENT 190.000 €			133 000.00
31/12/2022 OD DAC INVESTISSEMENT 190.000 €	133 000.00		
COMPTES DE PASSIF			
42820000 DETTES PROVISIONNÉES POUR CONG			4 351.73
01/01/2022 AN S.A.N.		13 474.45	
01/01/2022 OD EXTOURNE PROV SUR CP	13 474.45		
31/12/2022 SAL PROVISIONS CP		4 351.73	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGÉS À			913.71
31/12/2022 ODF CHARGES SLES SUR CP		913.71	
44820000 CHARGES FISC SUR CONGES A PAYE			35.24
01/01/2022 AN S.A.N.		69.56	
01/01/2022 OD EXTOURNE PROV C FLES SUR CP	69.56		
31/12/2022 ODF CHARGES FISCALES SUR CP		35.24	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
44860000 AUTRES CHARGES À PAYER ETAT			4 290.18
01/01/2022 AN S.A.N.		3 620.57	
31/01/2022 SAL SALAIRES JANVIER		46.19	
28/02/2022 SAL SALAIRES FEVRIER		26.87	
31/03/2022 SAL SALAIRES MARS		26.87	
30/04/2022 SAL SALAIRES AVRIL		26.87	
31/05/2022 SAL SALAIRES MAI		26.87	
30/06/2022 SAL SALAIRES UIN		78.66	
31/07/2022 SAL SALAIRES JUILLET		45.95	
31/08/2022 SAL SALAIRES AOUT		299.31	
30/09/2022 SAL SALAIRES SEPTEMBRE		46.19	
31/10/2022 SAL SALAIRES OCTOBRE		45.83	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 Charges sur Exercice Ant			69 623.71
01/01/2022 OD JUSTIF TRVX EN COURS 2018-202	25 179.31		
01/01/2022 OD REPRISE SUBV VERSE COMPTE RES	43 744.40		
29/01/2022 OD RGLMT LOYER 2021	700.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 PRODUIT SUR EXERCICE ANTERIEUR			9 943.72
31/12/2022 OD ECART SUR TRVX IMMS EN COURS		9 943.72	

ANNEXE

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

- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

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	11 424		
Installations générales agencements aménagements divers	21 318		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 530		
Avances et acomptes	51 315		257 539
TOTAL	90 230		257 539
Prêts, autres immobilisations financières	700		
TOTAL	700		
TOTAL GENERAL	90 930		257 539

	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			308 855	308 855
TOTAL			347 769	347 769
Prêts, autres immobilisations financières			700	700
TOTAL			700	700
TOTAL GENERAL			348 469	348 469

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.		356	329		685
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 291	2 285		5 576
Installations générales agencements aménagements divers		9 505	4 264		13 769
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 445	1 402		2 847
TOTAL		14 597	8 280		22 877
TOTAL GENERAL		14 597	8 280		22 877
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.	2 285				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 264				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 402				
TOTAL	8 280				
TOTAL GENERAL	8 280				

ANNEXE

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

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	74 858		268	536	74 590
Excédent ou déficit de l'exercice	268 -		10 996		10 728
Situation nette	74 590		11 264	536	85 319
Subventions d'investissement	203 700		612 489	43 744	772 444
TOTAL I	278 290		623 753	44 280	857 763

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	74 858			268		536		74 590
Excédent ou déficit de l'exercice	268-			10 996				10 728
Subventions d'investissement	203 700			612 489		43 744		772 444
TOTAL	278 290			623 753		44 280		857 763

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 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Dont dotations et reprises d'exploitation	112 703		
--	---------	--	--

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	23 630	23 630	
Divers état et autres collectivités publiques	633 967	633 967	
TOTAL	658 297	658 297	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	18 709	18 709		
Personnel et comptes rattachés	4 352	4 352		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 643	13 643		
Autres impôts taxes et assimilés	4 325	4 325		
TOTAL	41 029	41 029		

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	633 324
Total	633 324

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	9 591
Total	9 591

Charges et produits constatés d'avance

Subventions d'équipement

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus