

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	5 042,13	5 042,13		
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 300,00		24 300,00	24 300,00
Constructions	378 637,51	87 718,38	290 919,13	312 866,39
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	169 360,81	79 409,43	89 951,38	97 138,20
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	770,00		770,00	770,00
TOTAL (I)	578 110,45	172 169,94	405 940,51	435 074,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Clients, usagers et comptes rattachés	318 453,61	5 620,75	312 832,86	328 326,17
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	111 224,11		111 224,11	105 316,73
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	619 329,42		619 329,42	551 448,06
Charges constatées d'avance	5 601,00		5 601,00	5 361,60
TOTAL (II)	1 054 608,14	5 620,75	1 048 987,39	990 452,56
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 632 718,59	177 790,69	1 454 927,90	1 425 527,15

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	852 270,71	758 248,37
Autres		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	114 710,91	94 022,34
<i>Situation nette (sous total)</i>	966 981,62	852 270,71
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	966 981,62	852 270,71
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	36 542,00	36 542,00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	36 542,00	36 542,00
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	201 403,76	229 380,43
Emprunts et dettes financières diverses	530,00	530,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 134,35	27 086,79
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	225 789,80	277 186,77
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 546,37	2 530,45
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	451 404,28	536 714,44
Ecarts de conversion passif		
(V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 454 927,90	1 425 527,15

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
<i>Dont ventes de dons en nature</i>				
Ventes de prestations de service	2 051 427,95	1 809 530,59	241 897,36	13,37
70610000 PRESTATIONS DE SERVICES	2 036 101,93	1 795 874,72	240 227,23	13,38
70611000 COTISATIONS	8 792,00	7 728,00	1 064,00	13,77
70811000 LOCATION IMMOBILIERE	6 534,00	5 927,87	606,13	10,23
<i>Dont parrainages</i>				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	91 542,61	81 942,74	9 599,87	11,72
74000100 AIDE COVID C.G		4 156,00	-4 156,00	-100,00
74000300 DIRECT AIDE AU POSTE	87 885,27	73 146,87	14 738,40	20,15
74000400 MODULATION AIDE AU POSTE	3 657,34	4 639,87	-982,53	-21,18
Versements des fondateurs ou cons. de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréc., prov. et transferts de charges	53 942,29	129 670,20	-75 727,91	-58,40
78174000 REPRISE PROV CLIENTS	3 873,90	11 255,11	-7 381,21	-65,58
79100100 TRSFERT DE CH-AGEFOS	10 823,85	2 291,80	8 532,05	372,29
79100300 RSA SOLIDARITE		26 720,00	-26 720,00	-100,00
79100400 MESURE 6	35 100,00	35 100,00		
79101100 REMBT CPAM	1 144,54	4 362,16	-3 217,62	-73,76
79101400 ASP	3 000,00		3 000,00	
79110100 REMBT AG2R		16 073,74	-16 073,74	-100,00
79110200 LITIGE SALARIAL		33 867,39	-33 867,39	-100,00
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	6 142,20	2 900,54	3 241,66	111,76
75800000 PROD DIVERS DE GEST COURANTE	6 142,20	2 900,54	3 241,66	111,76
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 203 055,05	2 024 044,07	179 010,98	8,84
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	117 070,22	98 141,86	18 928,36	19,29
60610200 EDF GAZ	3 029,93	1 870,21	1 159,72	62,01
60610300 EAUX	323,44	361,11	-37,67	-10,43
60630000 PETIT EQUIPEMENT	8 311,21	5 572,56	2 738,65	49,15
60631000 PETIT EQUIPEMENT COVID 19	3 400,90	8 655,64	-5 254,74	-60,71
60640000 FOURNIT ADMINISTRATIVES	5 894,13	3 031,91	2 862,22	94,40
60641000 COPIES PHOTOCOPIEUR	1 524,42	1 202,41	322,01	26,78
60680000 AUTRES FOURNITURES	1 265,67	1 036,80	228,87	22,07
60681200 CARBURANT	4 691,86	2 929,03	1 762,83	60,18
61350200 LOCATION SATAS	819,20	561,60	257,60	45,87
61350300 LOCATION MAT INFORMATIQUE	1 850,66		1 850,66	
61350400 LOCATION INTERNET	68,81	576,00	-507,19	-88,05
61350500 LOCATION SITE INTERNET	97,24	95,23	2,01	2,11
61350700 LOCATION COPIEUR HAUT	633,60	633,60		
61350800 LOCATION ROUTEUR TEL	72,00	72,00		
61350900 LOC TELEPHONE		-27,60	27,60	100,00
61351000 LOC EMPLACEMENT PARKING	330,80	331,20	-0,40	-0,12

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-I	
			en valeur	en %
61500000 ENT REPARATION IMMEUBLE	1 235,14	106,41	1 128,73	
61550200 TRAVAUX LOCATAIRE	1 461,01		1 461,01	
61551000 ENTRETIEN VEHICULE	9 247,36	3 553,71	5 693,65	160,22
61560100 MAINTENANCE MAT INFORMATIQUE	754,84	934,96	-180,12	-19,26
61560300 HEBERGEMENT CTS	7 039,20	6 751,20	288,00	4,27
61561000 MAINTENANCE CHAUDIERE	135,28	79,28	56,00	70,64
61561100 MAINTENANCE CHAUDIERE LOCATAIR	144,00	142,00	2,00	1,41
61562000 MAINTENANCE EXTINCTEURS	1 450,28	209,24	1 241,04	593,12
61564000 MAINTENANCE SITE INTERNET	400,00	900,00	-500,00	-55,56
61565000 MAINTENANCE TELEPHONIE	1 565,10	1 553,20	11,90	0,77
61600000 PRIMES ASSURANCE	3 441,44	3 315,74	125,70	3,79
61680000 ASSURANCE VEHICULE	2 196,35	1 801,55	394,80	21,91
61690000 ASS COPIEUR MEZZANINE	96,00	96,00		
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		498,91	-498,91	-100,00
62260000 HONORAIRES	13 330,00	12 748,00	582,00	4,57
62260100 HONORAIRES AVOCATS	4 752,00	8 340,00	-3 588,00	-43,02
62270000 FRAIS D ACTES	549,95	644,61	-94,66	-14,68
62310000 ANNONCES ET INSERTION	691,20	1 286,20	-595,00	-46,26
62340000 CADEAUX	1 557,53	319,90	1 237,63	386,88
62510000 DEPLACTS SALAIRES EN PARCOURS	4 374,69	2 174,98	2 199,71	101,14
62511000 DEPLACEMENTS PERMANENTS	13 775,87	9 901,07	3 874,80	39,14
62512000 DEPLACEMENTS PARC METRES	1 447,10	576,00	871,10	151,23
62570000 RECEPTIONS	7,40	272,52	-265,12	-97,28
62610000 FRAIS POSTAUX	4 425,10	4 725,86	-300,76	-6,36
62621000 TELEPHONES FIXES	5 548,16	6 102,72	-554,56	-9,09
62630000 TEL PORTABLE	3 420,00	3 153,55	266,45	8,45
62780000 SERVICES BANCAIRES	444,96	332,30	112,66	33,90
62780100 FRAIS TRAITEMENT DE CESU	816,39	305,25	511,14	167,45
62810000 COTISATIONS	450,00	415,00	35,00	8,43
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	143 952,12	116 355,91	27 596,21	23,72
63110000 TAXE SUR SALAIRES	66 923,00	59 768,00	7 155,00	11,97
63330000 FORMATION CONTINUE	56 091,00	45 219,91	10 871,09	24,04
63340000 EFFORT CONSTRUCTION	6 738,00	6 343,00	395,00	6,23
63380000 TAXE HANDICAPES	8 600,00		8 600,00	
63512000 TAXE FONCIERE	5 205,00	5 025,00	180,00	3,58
63543000 VIGNETTE CARTE GRISE	395,12		395,12	
Salaires et traitements	1 522 433,69	1 382 121,40	140 312,29	10,15
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	1 518 246,49	1 366 341,82	151 904,67	11,12
64110100 CHOMAGE PARTIEL		45 493,58	-45 493,58	-100,00
64110200 RBT CH PARTIEL		-42 419,65	42 419,65	100,00
64112000 CONGES PAYES	983,00	-1 855,00	2 838,00	152,99
64130000 PRIMES DE PANIER	3 204,20	1 310,55	1 893,65	144,49
64140000 INDEMNITES DIVERSES		13 250,10	-13 250,10	-100,00
Charges sociales	251 045,27	226 334,61	24 710,66	10,92
64510000 COTISATION URSSAF	426 783,30	385 389,21	41 394,09	10,74
64511000 URSSAF BENEVOLES	358,00	343,00	15,00	4,37
64521000 COTISATIONS MUTUELLES	9 271,76	9 337,98	-66,22	-0,71
64522000 AGRR PREVOYANCE NON CADRES	3 336,05	2 993,23	342,82	11,45
64530000 NOVALIS RETRAITE	112 382,16	96 564,07	15 818,09	16,38
64550000 RETENUES SALARIALES	-324 022,42	-289 708,11	-34 314,31	-11,84
64582000 PROV CH SOC /CP	413,00	-779,00	1 192,00	153,02
64720000 VERSEMENT COMITE ENTREPRISE	18 305,02	16 941,83	1 363,19	8,05
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 118,40	5 252,40	-1 134,00	-21,59
64800000 AURES CHARGES DE PERSONNEL	100,00		100,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	38 637,22	42 804,76	-4 167,54	-9,74
68112000 DOTATIONS AMORT	38 391,22	36 088,31	2 302,91	6,38

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
<i>68174000 DEPREC DES CREANCES</i>	246,00	6 716,45	-6 470,45	-96,34
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	4,30	3,99	0,31	7,77
<i>65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION</i>	4,30	3,99	0,31	7,77
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 073 142,82	1 865 762,53	207 380,29	11,12
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	129 912,23	158 281,54	-28 369,31	-17,92
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	538,92	677,52	-138,60	-20,46
<i>76800000 AUTRES PROD FINANCIERS</i>	538,92	677,52	-138,60	-20,46
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	538,92	677,52	-138,60	-20,46
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	3 573,85	4 031,37	-457,52	-11,35
<i>66111000 INTERETS S/EMPRUNTS</i>	3 573,85	4 031,37	-457,52	-11,35
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	3 573,85	4 031,37	-457,52	-11,35
RÉSULTAT FINANCIER (III-IV)	-3 034,93	-3 353,85	318,92	9,51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-III+III-IV)	126 877,30	154 927,69	-28 050,39	-18,11
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	1 411,19	17 738,20	-16 327,01	-92,04
<i>77180000 PROD EXCEPTIONNELS</i>	1 411,19	3 856,39	-63,41	-63,41
<i>77181000 CH SOC A REGULARISER S/LITIGE</i>		13 881,81	-100,00	-100,00
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 411,19	17 738,20	-16 327,01	-92,04
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	13 577,58	41 762,55	-28 184,97	-67,49
<i>67120000 AMENDES ET PENALITES</i>	56,60			
<i>67180000 CH EXCEPTIONNELLES</i>	13 520,98	7 040,64	92,04	92,04
<i>67181000 LITIGE SALARIAL</i>		34 721,91	-100,00	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		36 542,00	-36 542,00	-100,00
<i>68730000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCEP</i>		36 542,00	-36 542,00	-100,00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	13 577,58	78 304,55	-64 726,97	-82,66
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-12 166,39	-60 566,35	48 399,96	79,91
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)		339,00	-339,00	-100,00
<i>69510000 IMPOT SOCIETE</i>		339,00	-339,00	-100,00

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE
ASSOC. RÉSULTAT (LISTE) VAR.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V)	2 205 005,16	2 042 459,79	162 545,37	7,96
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+VIII)	2 090 294,25	1 948 437,45	141 856,80	7,28
EXCÉDENT OU DÉFICIT	114 710,91	94 022,34	20 688,57	22,00
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	5 000,00	5 000,00		
87400000 PERSONNEL BENEVOLAT	5 000,00	5 000,00		
TOTAL	5 000,00	5 000,00		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mises à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	5 000,00	5 000,00		
86400000 PERSONNEL BENEVOLAT	5 000,00	5 000,00		
TOTAL	5 000,00	5 000,00		
TOTAL	114 710,91	94 022,34	20 688,57	22,00

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	O		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ECARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liées à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 1 454 927,90 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 114 710,91 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	12 ans
- Matériels et outillages industriels	05 ans
- Agencements, installations	06 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel de bureau et informat	06 à 10 ans
- Mobilier	05 à 10 ans

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	5 042	
CORPORELLES	Terrains		24 300		
	Constructions	Sur sol propre	378 638		
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencs & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencs & aménagts divers	48 460		
		Matériel de transport	28 668		2 000
		Matériel de bureau & info., mobilier	60 623		7 257
		Emballages récupérables & divers	43 021		
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
TOTAL III		583 710		9 257	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		770		
TOTAL IV		770			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			589 522		9 257

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.		TOTAL I					
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			5 042		
CORPORELLES	Terrains					24 300		
	Constructions	Sur sol propre				378 638		
		Sur sol d'autrui						
		Ins. gal. agen. amé. cons						
	Inst.tech., mat. outillage indus.							
	Autres immos corporelles	Instal. géné., agencts, aménagts d.				48 460		
		Matériel de transport				30 668		
		Mat.bureau, info., mob.			20 669	47 212		
	Emballages récup. div.					43 021		
	Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes								
TOTAL III				20 669	572 298			
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					770		
TOTAL IV					770			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					20 669	578 110		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		5 042			5 042
TOTAL		5 042			5 042
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	65 771	21 947		87 718
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	10 049	4 950		14 999
	Matériel de transport	28 668	819		29 487
	Mat. bureau et informatique, mob.	36 284	8 948	20 669	24 563
	Emballages récupérables divers	8 633	1 727		10 360
TOTAL		149 405	38 391	20 669	167 128
TOTAL GÉNÉRAL		154 447	38 391	20 669	172 170

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corp.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								

Total général non ventilé						
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

33/47

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén. div.				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances	9 248	246	3 874	5 620
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GENERAL	9 248	246	3 874	5 620

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour risque d'un montant de 36 542€ a été constituée sur l'exercice précédent pour faire face à un litige qui nous oppose à un salarié.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	36 542			36 542
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II		36 542			36 542
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	9 249	246	3 874	5 621
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		9 249	246	3 874	5 621
TOTAL GENERAL (I + II + III)		45 791	246	3 874	42 163
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	770		770
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	6 421		6 421
	Autres créances clients	312 033	312 033	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	919	919	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	110 306	110 306	
	Charges constatées d'avance	5 601	5 601	
TOTAUX		436 049	428 858	7 191
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(3)		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)		
		Créances reçues par legs ou donations		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 601
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 601

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 101
Autres créances	107 884
Disponibilités	
TOTAL	113 985

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	758 248,37		94 022,34		852 270,71
Excédent ou déficit de l'exercice	94 022,34		114 710,91	94 022,34	114 710,91
TOTAUX	852 270,71		208 733,25	94 022,34	966 981,62

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	201 404	28 442	118 575	54 387
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)		530	530		
Fournisseurs & comptes rattachés		16 134	16 134		
Personnel & comptes rattachés		114 512	114 512		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		68 792	68 792		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	42 485	42 485		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		7 546	7 546		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		451 404	278 442	118 575	54 387
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 977			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

ENGAGEMENTS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 94 577,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 2,00 %

Départ volontaire à 62 ans

Taux de turn over 1,00 %

Evolution des salaires : 1%

Taux de charges patronales retenu : 33%

ENGAGEMENTS DONNÉS

Le prêt d'un montant de 289 200€ contracté auprès du Crédit Agricole est garanti pour une période de 11 ans de la façon suivante :

-privilège du prêteur de deniers (PPD) pour un montant de 90k€

-Hypothèque pour un montant de 199 200 €.

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

15

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	5 500	5 450
Total	5 500	5 450

LES EFFECTIFS

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

Les vacataires , au nombre de 316 sur l'exercice , représentent 68 ETP ; ils sont ouvriers ou employés.

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	78,00	71,00
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	7,00	7,00
Ouvriers		
Salariés en insertion	68,00	61,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANX TRANSFERTS DES CHARGES

30007 - ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
REMBOURSEMENTS FORMATION CONTINUE	10 824		
AIDES MESURE 6	35 100		
REMBOURSEMENTS CPAM	1 144		
AIDES ASP	3 000		
TOTAL	50 068		

ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Notes sur le compte de résultat**Subvention d'exploitation**

Motif de la subvention	Montant notifié	Montant perçu	Montant restant à percevoir en N+1	Montant perçu d'avance
Directe Aide au poste	87 885	24 382	63 503	
Modulation Aide au poste	3 657	3 657	0	
Mesure 6	35 100	21 060	14 040	
TOTAL	126 642	49 099	77 543	0

ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE 62
Siège social : 21 rue coquelin
62200 BOULOGNE SUR MER

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2020

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'ASSOCIATION TRAVAIL PARTAGE à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises et les associations, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous nous sommes assurés de l'exhaustivité des produits et de l'apurement des clients.
Nous avons contrôlé la correcte application des règles sociales qui régissent votre association.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'Association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir

qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre Association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à SAINT MARTIN BOULOGNE, le 13 Juin 2022

Le Commissaire aux comptes

SOCOLIT, représenté par

PIERRIC HENRIQUET

