



Poulin Retout & Associés

Hubert POULIN
Jean-Paul RETOUT

ASSOCIATION LA SALLE À MANGER

Siège social : 4 place Carpeaux 92800 PUTEAUX

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Inscrite au tableau de l'Ordre de la région Paris - Ile de France et membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux comptes de Paris

160, rue Montmartre - 75002 PARIS - Tél. : 01 55 80 70 20 - Fax : 01 55 80 70 29

Bureau secondaire : 53, boulevard Victor-Hugo - 78300 POISSY - Tél. : 01 39 79 05 77 - Fax : 01 39 79 04 99

contact@poulinretout.fr - www.retout.fr

S.A.R.L. au capital de 516.000 Euros - R.C.S. Paris B 454 008 996 - Code A.P.E. 6920 Z - T.V.A. FR45454008996

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'assemblée générale de l'association LA SALLE À MANGER,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association LA SALLE À MANGER relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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 du trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à aux adhérents.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association 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 Paris, le 10 mars 2023

Le Commissaire aux comptes
POULIN RETOUT & ASSOCIES



Hubert POULIN
Associé - Commissaire aux comptes

BILAN

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net		
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	69 059	17 399	51 661	51 175	486	
Autres immobilisations corporelles	19 229	5 202	14 027	18 031	- 4 004	
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Immobilisations financières						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	88 288	22 600	65 688	69 206	- 3 518	
Stocks en cours						
Matières premières, approvisionnements	4 464		4 464	3 228	1 236	
En-cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 650		1 650		1 650	
. Personnel	245		245	245		
. Organismes sociaux	271		271		271	
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	54 219		54 219	36 255	17 964	
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	141 958		141 958	47 921	94 037	
Charges constatées d'avance	4 913		4 913		4 913	
TOTAL (II)	207 720		207 720	87 649	120 071	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	296 008	22 600	273 408	156 854	116 554	

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	27 624	-2 500	30 124
. Résultat de l'exercice	44 489	30 124	14 365
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	54 066	69 081	- 15 015
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	126 179	96 706	29 473
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources	63 000	33 000	30 000
TOTAL (III)	63 000	33 000	30 000
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	36 192	7 657	28 535
Autres	48 037	19 492	28 545
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	84 229	27 149	57 080
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	273 408	156 854	116 554
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

COMPTE DE RESULTAT

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	72 579		72 579	8 380	64 199	766,10
Production vendue services	642		642		642	N/S
Montants nets produits d'expl.	73 221		73 221	8 380	64 841	773,76
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			345 081	146 269	198 812	135,92
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				125 900	- 125 900	-100
Autres produits			78 990	626	78 364	N/S
Reprise de provisions						
Transfert de charges			3 918		3 918	N/S
Sous-total des autres produits d'exploitation			427 990	272 794	155 196	56,89
Total des produits d'exploitation (I)			501 211	281 174	220 037	78,26
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)						
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				53	- 53	-100
Sur opérations en capital			15 015	5 078	9 937	195,69
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			15 015	5 131	9 884	192,63
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			516 226	286 305	229 921	80,31
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			516 226	286 305	229 921	80,31

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	55 071	10 041	45 030	448,46
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements	-1 237	-3 228	1 991	61,68
Autres achats non stockés	28 699	15 086	13 613	90,24
Services extérieurs	27 930	10 076	17 854	177,19
Autres services extérieurs	42 946	10 393	32 553	313,22
Impôts, taxes et versements assimilés	4 172	1 219	2 953	242,25
Salaires et traitements	212 006	71 688	140 318	195,73
Charges sociales	54 300	23 176	31 124	134,29
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	17 522	5 078	12 444	245,06
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	30 000	112 469	- 82 469	-73,33
Autres charges	75	27	48	177,78
Total des charges d'exploitation (I)	471 485	256 024	215 461	84,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	253	157	96	61,15
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	253	157	96	61,15
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	471 738	256 181	215 557	84,14
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	44 489	30 124	14 365	47,69
TOTAL GENERAL	516 226	286 305	229 921	80,31
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	47 638	7 000	40 638	580%
. Prestations en nature	28 803	31 900	- 3 097	-10%
. Dons en nature	7 279		7 279	100%
Total	83 720	38 900	44 820	100%
Charges				
. Secours en nature	28 803	31 900	-3 097	-10%
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations	7 279		7 279	100%

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
. Personnel bénévole	47 638	7 000	40 638	580%
Total	83 720	38 900	44820	-10%

ANNEXE

Annexes Associations

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 273 407,81 Euros.

Le résultat net comptable est un excédent de 44 488,64 Euros.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

La Salle à Manger n'a pas enregistré d'immobilisations incorporelles au bilan

Dans les cas où la valeur actuelle (valeur la plus élevée entre la valeur d'usage et la valeur vénale) des immobilisations devient inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée, ramenant la valeur nette comptable à la valeur actuelle.

Lorsqu'une dépréciation est enregistrée, la base amortissable de l'élément déprécié est modifiée ainsi que son plan d'amortissement. Le plan d'amortissement est susceptible d'être à nouveau modifié si l'actif recouvre ultérieurement de sa valeur.

Les immobilisations détenues par la société ne se prêtent pas à l'éclatement par composants en raison de leur faible complexité.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Installation, Agencements/Constructions	10 ans
Electroménagers	04 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans
Mobilier	05 ans

Créances :

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

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2020-08 du 04/12/2020 modifiant le règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations.

Annexes Associations (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	74 284	14 004		88 288
Immobilisations financières				
TOTAL	74 284	14 004		88 288

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL I				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre				
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	3 881	13 518		17 399
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	119	574		693
Matériel de transport	67	549		616
Matériel de bureau et informatique	1 012	2 881		3 893
Emballage récupérables et divers				
TOTAL II	5 079	17 522		22 601
TOTAL GENERAL (I+II)	5 079	17 522		22 601

Etats des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements	3 228	1 237		4 464
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL	3 228	1 237		4 464

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances	53 245	53 245	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	53 245	53 245	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	53 000
Autres produits à recevoir	271
TOTAL	53 271

Annexes Associations (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau	-2 500	30 124			27 624
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	30 124	-30 124	44 489		44 489
Dont générosité du public					
Situation nette	27 624				72 113
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	69 081				54 066
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	96 706				126 179
TOTAL dont générosité du public					

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	36 192	36 192		
Dettes fiscales et sociales	23 006	23 006		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	25 031	25 031		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	84 229			

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	26 080
Dettes fiscales et sociales	10 084
Autres dettes	
TOTAL	36 164

Annexes Associations (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe.

Commentaires :

La convention HANDICAPES : ETABLISSEMENT ET SERVICES ; MEDECINS SPECIALISES prévoit une indemnité de départ à la retraite spécifique à partir de 10 ans d'ancienneté. Le montant des droits futurs postérieurs à 2017, qui seraient acquis par les salariés pour le calcul des indemnités de départ à la retraite, est déterminé en tenant compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite et d'une répartition de 100% de départs volontaires.

Effectif moyen

Les salariés sont répartis comme ceci : 4 agents de restauration, 1 agent de maintenance, 1 conseillère en insertion professionnelles, 1 cheffe de service/coordinatrice et une cheffe de cuisine.

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 4 080 Euros TTC.

Tableau de suivi des fonds dédiés

Financier	Total subvention			Trésorerie			Fléchage					
	SI	FD	Compte	Restant à recevoir au 01/01/2022	Reçu 2022	Restant à recevoir	Restant à fléchier au 01/01/2022	Redressement au 01/01/2022	Dotation 2022	Reprise 2022	Restant à fléchier au 31/12/2022	
DDCS	44 000,00	7 669,00	36 331,00	195001	-	-	-	-	-	-	-	
PRÊT FOUNDATION	4 091,00	-	4 091,00	195002	-	-	-	-	-	-	-	
TOTAL	45 000,00	18 266,91	26 733,09	195004	15 000,00	15 000,00	8 000,00	8 000,00	-	-	8 000,00	
DIRECT	20 000,00	-	20 000,00	195005	8 000,00	8 000,00	-	-	-	-	-	
VINCI	12 000,00	-	12 000,00	195006	-	-	-	-	-	-	-	
PROMEPAR	30 000,00	11 083,75	18 916,25	195007	-	-	10 000,00	-	-	-	10 000,00	
DETS	10 734,00	-	10 734,00	195008	-	-	-	-	-	-	-	
SSVP	25 000,00	-	25 000,00	195009	-	-	15 000,00	-	-	-	15 000,00	
DRIAFF 2018 MDA	12 500,00	2 400,00	10 100,00	195010	-	-	-	-	-	-	-	
Fondation Ozanam	40 000,00	-	40 000,00	195012	-	-	40 000,00	-	-	-	-	
Appos	10 000,00	-	10 000,00	195013	-	10 000,00	-	-	10 000,00	-	10 000,00	
PRÊT FOUNDATION	5 000,00	-	5 000,00	195014	-	-	3 000,00	-	15 000,00	-	5 000,00	
DRIAFF 2022	-	-	-	195015	-	-	-	-	-	-	-	
	258 325,00	39 419,66	218 905,34		23 000,00	45 000,00	43 000,00	33 000,00	-	-	63 000,00	
Subvention d'investissement	Total subvention	SI	FD	Compte	Restant à recevoir au 01/01/2022	Reçu 2022	Restant à recevoir	Restant à fléchier au 01/01/2022	Redressement au 01/01/2022	Dotation 2022	Reprise 2022	Restant à fléchier au 31/12/2022
Primairel	20 000,00	-	-	131701	4 000,00	4 000,00	-	-	-	-	-	-
Conseil DEP92_5_CD92	10 000,00	N/A	N/A	N/A	-	-	10 000,00	-	-	-	-	-
							53 000,00	-	-	-	-	-