

Association LES PREMIERES DE GUYANE

PK 9 ROUTE DE DEGRAD SARAMA

97310 KOUROU

Etats financiers au
31 décembre 2023

SOMMAIRE

Rapport de l'Expert Comptable	1
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de Résultat 1/2	4
Compte de Résultat 2/2	5
Annexe au bilan	6
Préambule	7
Règles et méthodes comptables	10
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions	13
Créances et dettes	14
Variation des fonds propres	15
Tableau de suivi des fonds dédiés	16
Fonds dédiés	17
Concours public et subventions d'exploitation	18
Détail concours publics et subventions	19
Produits à recevoir	20
Charges à payer	21
Charges constatés d'avance	22
Produits constatés d'avance	23
Détail des comptes	24
Détail de l' Actif	25
Détail du Passif	26
Détail du Compte de Résultat	27

Rapport de l'Expert Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'entreprise

Association LES PREMIERES DE GUYANE, pour l'exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**,

et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints, qui comportent 23 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- total du bilan,	348 379,55 euros
- chiffre d'affaires,	735,00 euros
- résultat net comptable,	24 851,23 euros

Fait à CAYENNE

Le 19 avril 2024


Franck CHANQUOY
Expert Comptable

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	9 788	9 788		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	44 754	37 888	6 866	10 455
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 299		5 299	5 299
	TOTAL (I)	59 841	47 675	12 166	15 754
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	301 274		301 274	94 752
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	34 803		34 803	91 959
	Charges constatées d'avance	137		137	204
	TOTAL (II)	336 214		336 214	186 915
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	396 055	47 675	348 380	202 670
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				5 299	5 299
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
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		
	Autres		
	Report à nouveau	53 285	51 753
	Excédent ou déficit de l'exercice	24 851	1 532
	Total des fonds propres (situation nette)	78 136	53 285
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	78 136	53 285
Fonds reportés et délégués	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et délégués		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	43 608	58 320
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 510	21 215
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	16 763	22 040
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	197 363	47 811
	Total des dettes	270 243	149 385
	Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF		348 380	202 670
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		24 851,23	1 532,25
(1) Dont à moins d'un an		241 716	105 807
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	16 150	19 718
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	735	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	559 817	566 464
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	7 425	
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	897	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 016
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	12	11
Total des produits d'exploitation		585 035	587 209
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	381 216	413 814
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 105	1 216
	Salaires et traitements	159 495	152 100
	Charges sociales	11 518	11 397
	Dotation aux amortissements et dépréciations	3 589	4 159
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	1 914	2 554
Total des charges d'exploitation		558 837	585 240
RESULTAT D'EXPLOITATION		26 198	1 968

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		26 198	1 968
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	1 202	1 816
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 202	1 816
RESULTAT FINANCIER		(1 202)	(1 816)
RESULTAT COURANT avant Impôts		24 996	152
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		1 380
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		1 380
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	145	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	145	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(145)	1 380
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		585 035	588 589
TOTAL DES CHARGES		560 184	587 057
EXCEDENT ou DEFICIT		24 851	1 532
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole			
TOTAL			

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **348 380** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **585 035** euros
 - un total charges de **560 184** euros
 - dégage un résultat de **24 851** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2023**
- finit le **31/12/2023**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association LES PREMIERES DE GUYANE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Préambule

1. Identité et objet social

L'association LES PREMIERES DE GUYANE, association loi 1901, incubateur-pépinière au féminin, a été créée le 18 novembre 2013.

Cette structure a vu le jour sous le nom GUYANE PIONNIERES grâce à la persévérance des membres du club SOROPTIMIST de KOUROU et de ses partenaires dont la FEDERATION LES PIONNIERES.

En avril 2017, le réseau LES PIONNIERES change de nom pour devenir LES PREMIERES. L'association GUYANE PIONNIERES prend alors le nom LES PREMIERES DE GUYANE.

L'association LES PREMIERES DE GUYANE porte une attention particulière aux femmes créatrices d'entreprise innovante, pour les aider à lever les freins socio-structurels et leur autocensure liée au contexte.

Les femmes demeurent plus nombreuses que les hommes à souffrir de la précarité et du chômage. Elles doivent faire face aux difficultés de l'harmonisation de la vie familiale avec la vie professionnelle.

La morosité économique qui règne dans le monde et surtout dans la région GUYANE, impose d'être aux côtés de ceux ou celles qui osent « ENTREPRENDRE ».

La région GUYANE a besoin d'entrepreneures qui créent de la richesse, laquelle fera les emplois de demain. Cette prise de conscience a mené à la création de la structure les Premières de Guyane.

La devise de cette structure : Susciter des initiatives pour faire avancer la cause des femmes et améliorer leur vie.

Selon les statuts, LES PREMIERES DE GUYANE a pour but de créer et développer un incubateur dédié aux femmes créatrices d'entreprise en utilisant le modèle PREMIERES. Elle s'adresse à des créatrices d'entreprises à travers une offre de formation (formation méthodologique et ateliers collectifs de codéveloppement), de coaching personnel sur la posture d'entrepreneurs et d'accompagnement individualisé centré sur le projet.

L'objectif est de :

- Favoriser et d'accélérer la mixité dans la création d'entreprises en Guyane,
- Soutenir l'entreprereunariat féminin innovant et de promouvoir l'égalité professionnelle ;
- Susciter la vocation de nouvelles femmes entrepreneurs en les accompagnant dans leur création ;
- Mettre en place, animer et gérer un lieu destiné à transformer des projets en entreprises durables ;
- Offrir un accompagnement personnalisé aux créatrices d'entreprises au travers d'actions de conseil et de formation, en rassemblant et en proposant un ensemble de prestations de services destinées à simplifier la vie au quotidien des créatrices d'entreprises et à optimiser leur chances de réussite.

Préambule

A travers un parcours en 3 étapes, Start-Go-Boost, les créatrices sont amenées à aborder tous les aspects de l'entreprenariat (business plan, financements, marketing, juridique).

2. Nature et périmètre des missions réalisées

Conformément à son objet statutaire, les missions réalisées se déclinent de la manière suivante :

- Accueillir des porteuses de projets notamment celles issues ou installées dans les quartiers prioritaires des communes de Cayenne, Macouria, Matoury, Rémire-Montjoly et dans l'Est Guyanais pour traiter leur demande d'accompagnement création d'entreprises en termes de potentiel de développement économique et d'emploi durable (partenariat avec les services de l'Etat, les Collectivités, des organismes privés, le FSE pour le financement d'actions d'insertion, ...) ;
- Proposer aux futures créatrices un accompagnement comportant des entretiens avec des consultants et des experts (aide au montage du projet, réalisation de business plan, mise en place de séances de coaching et d'ateliers collectifs sur les principaux thème de la création d'entreprise, participation au Make her Day, ...) ;
- Offrir un accompagnement post-création avec ou sans hébergement pour permettre à la nouvelle cheffe d'entreprise de s'armer pour conduire sa société de façon pérenne : hébergements dans des bureaux équipés, ...
- Ouvrir des perspectives professionnelles pour les femmes et permettre aux femmes de s'inscrire dans une dynamique favorisant le développement de leur autonomie, leurs compétences, leur savoir-être : mise en place de formations, coaching, ...

Des formations ont été dispensées à travers différents modules de 12h à 38h et ont porté sur :

- Des formations générales : Affirmation de soi, Osez entreprendre, Savoir travailler avec méthode et organisation ;
- Des formations techniques : Graphisme, Projet Web, Prestashop, RH, Comptabilité, Statut juridique, Marketing, hygiène alimentaire, logistique et achats, Projet entrepreneurial.

En plus de ses diverses formations, l'association LES PREMIERES DE GUYANE propose 2 offres d'accompagnement :

- "Émergence" pour passer de l'idée au projet de création d'entreprise ;
- "Création" pour concrétiser son activité et en assurer le développement.

Préambule

En outre, sur 2022, la certification Qualiopi a été finalisée. Et le Make Her Day qui s'est déroulé sur 2023 à Kourou a été organisé par l'association LES PREMIERES DE GUYANE.

3. Moyens mis en oeuvre

Conformément à son objet social, l'association LES PREMIERES DE GUYANE est en quête de toutes les ressources utiles à la réalisation de ses missions notamment par :

- La mise en place de partenariats publics et privés ;
- La réalisation de tout type d'investissement de nature à développer son action ;
- La gestion rigoureuse des fonds dédiés à des actions spécifiques ;

Les principales ressources de l'association LES PREMIERES DE GUYANE proviennent :

- De subventions des services de l'Etat, de la Collectivité Territoriale de Guyane, de communes guyanaïses, des services Européens (fonds FSE) et de partenaires privés (BPI FRANCE). Ces subventions font l'objet de conventions et ciblent des actions ou projets bien identifiés en lien avec la mission relative à l'insertion des femmes dans le monde entrepreneurial ;
 - Des moyens techniques et matériels issus du réseau LES PREMIERES ;
 - Des cotisations de ses adhérents et exceptionnellement de dons ;
 - De parrainage avec des organismes privés : chaque Première est accompagnée par une entreprise qui se tient à sa disposition pour lui apporter le soutien dont elle a besoin, qu'il s'agisse de conseils, d'apports logistiques, de mise en relation commerciale, d'apport de compétences techniques ou managériales, etc.
- De plus, l'incubateur LES PREMIÈRES DE GUYANE est soutenu par les principaux réseaux d'aide à la création d'entreprise.

Règles et Méthodes Comptables

Principes comptables

Les comptes ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'ANC 2018-06 du 5 décembre 2018, modifiant le règlement no 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général (PCG) homologué par arrêté du 30 décembre 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et selon les principes de base suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

Changements de méthode comptable

Néant.

Faits significatifs de l'exercice

L'association les PREMIERES DE GUYANE a organisé la 6ème édition du Make Her Day qui s'est tenu dans la ville de Kourou du 16 au 20 novembre 2023.

Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres	9 788					9 788
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 788					9 788
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	11 905					11 905
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 849					32 849
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	44 754					44 754	
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 299					5 299
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 299					5 299
TOTAL		59 841					59 841

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	9 788			9 788
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 788			9 788
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal., agencement, aménagement divers	6 403	1 169		7 572
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	27 896	2 420		30 316
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 299	3 589		37 888	
TOTAL		44 086	3 589		47 675

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	<div> <div>Sur immobilisations</div> <div> <div></div> <div>incorporelles</div> <div>corporelles</div> <div>legs ou donations</div> <div>des titres mis en équivalence</div> <div>titres de participation</div> <div>autres immo. financières</div> </div> </div>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises <div> <div></div> <div> <div>- d'exploitation</div> <div>- financières</div> <div>- exceptionnelles</div> </div> </div>					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	5 299	5 299	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	301 274	301 274	
	Charges constatées d'avance	137	137	
TOTAL DES CREANCES		306 710	306 710	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	43 608	15 081	28 527	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	12 510	12 510		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	9 970	9 970		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 706	6 706		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	87	87		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	197 363	197 363		
TOTAL DES DETTES		270 243	241 716	28 527	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		14 701			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2023
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	51 753	1 532			53 285
Excédent ou déficit de l'exercice	1 532	(1 532)	24 851		24 851
Situation nette	53 285		24 851		78 136
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	53 285		24 851		78 136

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	47 811	121 263	182 815	109 363
TOTAL	47 811	121 263	182 815	109 363

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Don Association FANM DJOK 973		150	150	
Mécénat BRED		800	800	
Mécénat CREDIT AGRICOLE		3 000	3 000	
Mécénat SEMILLA EXPERT		2 500	2 500	
Mécénat STE A PROJECT		1 000	1 000	
Total		7 450	7 450	
Legs et donations				
Total				
TOTAL		7 450	7 450	

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Préfecture précarité Jeunes St Georges	2 445	4 503	50 000	47 943
CTG /CNES		11 964	11 964	
CGET - Accélérateur / Emergence	23 333	23 333		
CACL - Accélérateur / Emergence	14 276	14 276		
BPI - Accélérateur / Création	7 757	33 371	25 614	
BPI 1ère de cordée			61 420	61 420
BPI Fédération Accélérateur / Création		21 382	21 382	
CTG - Accélérateur / Création		12 435	12 435	
CTG/CNES				
Totalisation	47 811	121 263	182 815	109 363

Concours publics et subventions

31/12/2023

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
Concours publics et subventions						
Concours publics						
Subventions d'exploitation	108 284	126 304	163 326		161 903	559 817
Subventions d'investissement						
TOTAL	108 284	126 304	163 326		161 903	559 817

Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
Subvention DJSCS / DRDFE		45 000	
Subvention FSE / CNES		108 284	
Subvention Action BPI		137 903	
Subvention CTG / CNES		11 964	
Subvention CTG / RSA		31 522	
Subvention ACSE / ADULTE RELAIS		21 901	
Subvention préfecture Action st Georges		4 503	
Subventions action Make Her Day		64 132	
Autres subventions d'exploitation		134 608	
Totalisation		559 817	

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		285 904
Autres créances		285 904
DIVERS PDTS A RECEVOIR	285 904	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		17 752
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		30
INT.COURU EMPRE.TABL	30	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 510
FOURN.FRES NON PARVEN	7 510	
Dettes fiscales et sociales		10 212
DETTE PROV.CONGES A	9 970	
CH. SOC. S/ DETTE CONGES A PAYER	242	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			137
CCA s/ assurances AXA	04/02/2023 03/02/2024	28	
CCA s/ assurances AXA	01/03/2023 29/02/2024	109	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			137

--

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			197 363
PCA s/ subv. Fédération LES PREMIERES / BPI France 1ère de cord		61 420	
PCA s/ subv. Préfecture action ST GEORGES		47 943	
PCA forfaitaire s/ autres subventions d'exploitation		88 000	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			197 363

DETAIL
DES
COMPTES

Détail de l' Actif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	12 165,59	3,49	15 754,35	7,77	(3 588,76)	-22,78
Concessions brevets et droits similaires						
205200 SITE EXTRANET	3 600,00	1,03	3 600,00	1,78		
205300 SITE WORDPRESS	6 187,50	1,78	6 187,50	3,05		
280520 AMORT LOGICIELS PROG	(3 600,00)	-1,03	(3 600,00)	-1,78		
280530 AMORT INTERNET	(6 187,50)	-1,78	(6 187,50)	-3,05		
Autres immobilisations corporelles	6 866,39	1,97	10 455,15	5,16	(3 588,76)	-34,33
218100 INSTALLATION GENERALE	11 904,99	3,42	11 904,99	5,87		
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	27 413,69	7,87	27 413,69	13,53		
218410 MOBILIER	5 435,40	1,56	5 435,40	2,68		
281810 AMORT INSTALLATION GENERALE	(7 572,09)	-2,17	(6 403,16)	-3,16	(1 168,93)	-18,26
281830 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	(25 502,24)	-7,32	(23 768,95)	-11,73	(1 733,29)	-7,29
281841 AMORT MOBILIER	(4 813,36)	-1,38	(4 126,82)	-2,04	(686,54)	-16,64
Autres immobilisations financières	5 299,20	1,52	5 299,20	2,61		
275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	5 299,20	1,52	5 299,20	2,61		
TOTAL II - Actif circulant NET	336 213,96	96,51	186 915,49	92,23	149 298,47	79,87
Autres créances	301 274,18	86,48	94 752,23	46,75	206 521,95	217,96
040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS	15 370,05	4,41	780,05	0,38	14 590,00	N/S
421 000 REMUNERATIONS DUES			41,22	0,02	(41,22)	-100,0
468700 DIVERS PDTS A RECEVOIR	285 904,13	82,07	93 930,96	46,35	191 973,17	204,38
Disponibilités	34 803,06	9,99	91 958,86	45,37	(57 155,80)	-62,15
512400 CREDIT AGRICOLE	33 943,09	9,74	91 844,70	45,32	(57 901,61)	-63,04
530000 CAISSE	859,97	0,25	114,16	0,06	745,81	653,30
Charges constatées d'avance	136,72	0,04	204,40	0,10	(67,68)	-33,11
486000 CHARGES CONST.AVANCE	136,72	0,04	204,40	0,10	(67,68)	-33,11
TOTAL DU BILAN ACTIF	348 379,55	100,00	202 669,84	100,00	145 709,71	71,90

Détail du Passif

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	78 136,41	22,43	53 285,18	26,29	24 851,23	46,64
Total des fonds propres (situation nette)	78 136,41	22,43	53 285,18	26,29	24 851,23	46,64
Report à nouveau	53 285,18	15,30	51 752,93	25,54	1 532,25	2,96
110000 REPORT A NOUVEAU GES	53 285,18	15,30	51 752,93	25,54	1 532,25	2,96
Excédent ou déficit de l'exercice	24 851,23	7,13	1 532,25	0,76	23 318,98	N/S
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	270 243,14	77,57	149 384,66	73,71	120 858,48	80,90
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	43 608,01	12,52	58 319,53	28,78	(14 711,52)	-25,23
164200 PRET LCL 75 K	43 577,73	12,51	58 279,03	28,76	(14 701,30)	-25,23
168840 INT.COURU EMPR.ETABL	30,28	0,01	40,50	0,02	(10,22)	-25,23
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 509,53	3,59	21 214,83	10,47	(8 705,30)	-41,03
040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS	4 999,53	1,44	12 909,83	6,37	(7 910,30)	-61,27
408100 FOURN.FRES NON PARVEN	7 510,00	2,16	8 305,00	4,10	(795,00)	-9,57
Dettes fiscales et sociales	16 762,91	4,81	22 039,68	10,87	(5 276,77)	-23,94
428230 DETTE PROV.CONGES A	9 969,81	2,86	16 507,83	8,15	(6 538,02)	-39,61
431100 URSSAF	5 149,96	1,48	2 009,87	0,99	3 140,09	156,23
437310 CAISSE RETRAITE	996,57	0,29	486,65	0,24	509,92	104,78
437360 CAISSE RETR.PREVOY.CADRE	317,57	0,09	1 329,94	0,66	(1 012,37)	-76,12
438200 CH. SOC. S/ DETTE CONGES A PAYER	241,85	0,07	1 698,21	0,84	(1 456,36)	-85,76
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	87,15	0,03	7,18		79,97	N/S
Produits constatés d'avance	197 362,69	56,65	47 810,62	23,59	149 552,07	312,80
487000 PDTS CONST AVANCE	197 362,69	56,65	47 810,62	23,59	149 552,07	312,80
Total du passif	348 379,55	100,00	202 669,84	100,00	145 709,71	71,90

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	585 035,15	100,00	587 208,80	100,00	(2 173,65)	-0,37
Cotisations	16 150,00	2,76	19 718,30	3,36	(3 568,30)	-18,10
756000 COTISATIONS DES ADHERENTS	16 150,00	2,76	19 718,30	3,36	(3 568,30)	-18,10
Ventes de biens et services	735,00	0,13			735,00	
Ventes de prestations de service	735,00	0,13			735,00	
706001 DIVERS PRESTATIONS DE SERVICES	735,00	0,13			735,00	
Produits de tiers financeurs	568 138,61	97,11	566 463,59	96,47	1 675,02	0,30
Concours publics et subventions d'exploitation	559 816,61	95,69	566 463,59	96,47	(6 646,98)	-1,17
740100 SUBVENTIONS DJSCS / DRDFE	45 000,00	7,69	69 831,23	11,89	(24 831,23)	-35,56
740200 SUBVENTIONS FSE / CNES	108 283,94	18,51	116 624,54	19,86	(8 340,60)	-7,15
740201 SUBVENTIONS ACTION BPI	137 903,07	23,57	174 700,45	29,75	(36 797,38)	-21,06
740202 SUBVENTIONS CTG / CNES	11 963,92	2,04			11 963,92	
740203 SUBVENTIONS CTG / RSA	31 522,44	5,39			31 522,44	
740301 ACSE / ADULTE RELAIS	21 901,08	3,74	20 380,37	3,47	1 520,71	7,46
741410 SUBVENTIONS ACTION MAKE HER DAY	64 131,62	10,96			64 131,62	
741820 SUBVENTION PREFECTURE ACTION ST GEORGES	4 502,54	0,77	33 435,56	5,69	(28 933,02)	-86,53
741880 AUTRES SUBV.EXPLOITA	134 608,00	23,01	151 491,44	25,80	(16 883,44)	-11,14
Ressources générosité du public - Dons manuels	7 425,00	1,27			7 425,00	
754100 RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	7 425,00	1,27			7 425,00	
Contributions financières	897,00	0,15			897,00	
755110 CONTRIBUTIONS FINANCIERES FEDERATION LES	897,00	0,15			897,00	
Autres produits d'exploitation	11,54		1 026,91	0,17	(1 015,37)	-98,88
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges			1 015,56	0,17	(1 015,56)	-100,0
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT			1 015,56	0,17	(1 015,56)	-100,0
Autres produits	11,54		11,35		0,19	1,67
758000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE	11,54		11,35		0,19	1,67
Total des charges d'exploitation	558 837,24	95,52	585 240,44	99,66	(26 403,20)	-4,51
Autres achats et charges externes	381 216,48	65,16	413 814,29	70,47	(32 597,81)	-7,88
606111 EAU	379,39	0,06	445,02	0,08	(65,63)	-14,75
606120 ENERGIE ELECTRICITE	1 493,75	0,26	1 714,60	0,29	(220,85)	-12,88
606300 EQUIPEMENTS	664,54	0,11	116,72	0,02	547,82	469,35
606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ	2 312,15	0,40	572,14	0,10	1 740,01	304,12
606410 FOURNITURES DE BUREA			16,95		(16,95)	-100,0
613220 LOYERS LOCAUX	30 511,47	5,22	29 790,25	5,07	721,22	2,42
615200 ENT.REPAR.S/BIENS IM	13 291,35	2,27	13 467,37	2,29	(176,02)	-1,31
615600 MAINTENANCE	17 116,73	2,93	15 524,06	2,64	1 592,67	10,26
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	1 309,22	0,22	1 233,47	0,21	75,75	6,14
618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON	4 710,00	0,81	1 600,00	0,27	3 110,00	194,38
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	6 531,00	1,12	5 745,00	0,98	786,00	13,68
622621 PRESTATION COMPTABLE PIONNIERE	28 090,05	4,80	15 976,65	2,72	12 113,40	75,82
622630 HONORAIRES CAC	4 280,00	0,73	4 530,00	0,77	(250,00)	-5,52
622640 HONORAIRE DE FORMATION	186 311,00	31,85	231 385,00	39,40	(45 074,00)	-19,48
622650 HONORAIRES CERTIFICATION / QUALITE	3 260,00	0,56	13 700,00	2,33	(10 440,00)	-76,20
623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU			1 997,00	0,34	(1 997,00)	-100,0
623400 CONCOURS	8 500,00	1,45			8 500,00	

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
625100	VOYAGES ET DEPLACEMENT	17 440,40	2,98	32 885,86	5,60	(15 445,46)	-46,97
625600	MISSIONS RECEPTIONS	67,00	0,01			67,00	
625700	RECEPTION	44 378,60	7,59	15 003,58	2,56	29 375,02	195,79
626200	FRAIS TELEPHONIQUE	1 020,00	0,17	1 020,00	0,17		
626400	LIGNE FIXE - INTERNET	2 256,19	0,39	2 256,00	0,38	0,19	0,01
626500	INTERNET	3 578,04	0,61	3 582,93	0,61	(4,89)	-0,14
627000	FRAIS DE TENUE DE CPTE	466,48	0,08	200,25	0,03	266,23	132,95
628100	COTISATION LES PREMIERES	3 000,00	0,51	20 798,00	3,54	(17 798,00)	-85,58
628800	AUTRES PRESTAT.DIVER	249,12	0,04	253,44	0,04	(4,32)	-1,70
Impôts, taxes et versements assimilés		1 104,76	0,19	1 215,68	0,21	(110,92)	-9,12
633300	FORM.PROFESS.CONTINU	1 104,76	0,19	1 215,68	0,21	(110,92)	-9,12
Salaires et traitements		159 495,23	27,26	152 099,78	25,90	7 395,45	4,86
641100	SALAIRES & APPOINTEMENTS	160 936,93	27,51	148 944,89	25,36	11 992,04	8,05
641200	CONGES PAYES VERSES	2 084,49	0,36	227,61	0,04	1 856,88	815,82
641230	CONGES PAYES COURUS	(6 538,02)	-1,12	2 795,26	0,48	(9 333,28)	-333,9
641300	PRIMES ET GRATIFICATIONS			132,02	0,02	(132,02)	-100,0
641400	INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	3 011,83	0,51			3 011,83	
Charges sociales		11 518,03	1,97	11 396,78	1,94	121,25	1,06
645100	COTISATIONS URSSAF	2 440,49	0,42	1 368,01	0,23	1 072,48	78,40
645200	COTISATIONS MUTUELLE	340,84	0,06	1 517,43	0,26	(1 176,59)	-77,54
645310	COTISATIONS RETRAITE CPLT ET PREVOYANCE	1 616,28	0,28	1 496,58	0,25	119,70	8,00
645400	COTISATIONS ASSEDIC	6 846,78	1,17	6 270,81	1,07	575,97	9,18
645630	CH. SOC. S/ CONGES PAYES	(1 456,36)	-0,25	13,95		(1 470,31)	N/S
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 580,00	0,27	730,00	0,12	850,00	116,44
648800	AUTR.CHARG.DIVERS PE	150,00	0,03			150,00	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 588,76	0,61	4 159,45	0,71	(570,69)	-13,72
681120	DOT. AMORT. IMMOBILITAIRES	3 588,76	0,61	4 159,45	0,71	(570,69)	-13,72
Autres charges		1 913,98	0,33	2 554,46	0,44	(640,48)	-25,07
651100	REDEVANCES BREVETS, CONCESSION	1 913,60	0,33	2 549,00	0,43	(635,40)	-24,93
658000	CHARGES DIVERSES	0,38		5,46		(5,08)	-93,04
Résultat d'exploitation		26 197,91	4,48	1 968,36	0,34	24 229,55	N/S
Total des produits financiers							
Total des charges financières		1 201,68	0,21	1 816,11	0,31	(614,43)	-33,83
Intérêts et charges assimilées		1 201,68	0,21	1 816,11	0,31	(614,43)	-33,83
661100	INTERETS EMPRUNTS &	1 201,68	0,21	1 545,33	0,26	(343,65)	-22,24
661500	INT.CPTES CRTS & DEP			270,78	0,05	(270,78)	-100,0
Résultat financier		(1 201,68)	-0,21	(1 816,11)	-0,31	614,43	33,83
Résultat courant avant impôts		24 996,23	4,27	152,25	0,03	24 843,98	N/S
Total des produits exceptionnels				1 380,00	0,24	(1 380,00)	-100,0
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 380,00	0,24	(1 380,00)	-100,0
771800	AUTR.PROD.EXCEPT.OP			1 380,00	0,24	(1 380,00)	-100,0
Total des charges exceptionnelles		145,00	0,02			145,00	

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		145,00 0,02			145,00	
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.		145,00 0,02			145,00	
Résultat exceptionnel		(145,00) -0,02	1 380,00 0,24		(1 525,00) -110,5	
Excédent ou déficit de l'exercice		24 851,23 4,25	1 532,25 0,26		23 318,98 N/S	
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						