



Nathalie GLOTON - Expertise Comptable

PATRONAGE SAINT LOUIS

rue Adolphe Trillard
anc. 4 route du Lamentin
97232 LE LAMENTIN

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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Compte de résultat par origine et destination</i>	5
- <i>Compte de résultat par origine et dest. (suite)</i>	6
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources</i>	7
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>	8
- <i>Compte d'emploi annuel des ressources (suite)</i>	9
- <i>Détail bilan</i>	10 à 13
- <i>Détail Compte de résultat</i>	14 à 18
- <i>Annexe</i>	19 à 27

GNEX Gloton Nathalie Expertise Comptable

92 Chemin des bambous

Acajou prolongé

97232 LE LAMENTIN

0596.48.40.70

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	104 176	55 339	48 837	55 299	6 462	11.69
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	321 919	230 673	91 246	123 438	32 192	26.08
	Constructions	1 238 031	745 100	492 931	583 019	90 088	15.45
	Installations techniques Matériel et outillage	6 893 741	4 323 205	2 570 536	2 675 615	105 079	3.93
	Immobilisations corporelles en cours	84 125		84 125	29 688	54 437	183.37
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières ⁽¹⁾						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	180 414		180 414	216 400	35 986	16.63
	Autres	15 814		15 814	13 624	2 190	16.07
	Total I	8 838 221	5 354 318	3 483 903	3 697 083	213 180	5.77
	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	370 037	64 117	305 920	275 845	30 075	10.90
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	2 418 541		2 418 541	4 414 635	1 996 094	45.22
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	848 277		848 277	716 184	132 093	18.44
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	7 179		7 179	9 149	1 970	21.53
	Total II	3 644 034	64 117	3 579 917	5 415 813	1 835 896	33.90
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 482 256	5 418 435	7 063 821	9 112 897	2 049 076	22.49

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

PASSIF

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

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	5 433 138		5 213 953		219 185	4.20
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	3 257 020		3 872 085		615 065	15.88
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	56 235		63 058		6 823	10.82
Mécénats	10 000		35 180		25 180	71.57
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	1 075 414		25 100		1 050 314	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	113 291		98 081		15 210	15.51
Utilisations des fonds dédiés	878 513		150 831		727 682	482.45
Autres produits	800 701		244 961		555 741	226.87
Total I	11 624 312		9 703 247		1 921 065	19.80
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	2 008 872		1 857 120		151 752	8.17
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	196 851		196 463		388	0.20
Salaires et traitements	4 555 094		4 244 789		310 306	7.31
Charges sociales	1 760 300		1 625 504		134 796	8.29
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	528 171		522 830		5 341	1.02
Dotations aux provisions	34 084		40 416		6 332	15.67
Reports en fonds dédiés	133 767		899 377		765 609	85.13
Autres charges	2 310 316		168 684		2 141 632	NS
Total II	11 527 456		9 555 183		1 972 273	20.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	96 856		148 065		51 208	34.59

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021	31/12/2020	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 914	3 523	610	17.31
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 914	3 523	610	17.31
2. Résultat financier (III-IV)	2 914	3 523	610	17.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	93 943	144 541	50 599	35.01
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	45 692	304 602	258 910	85.00
Sur opérations en capital	158 511	262 816	104 305	39.69
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		41 125	41 125	100.00
Total V	204 203	608 542	404 340	66.44
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	83 139	177 084	93 945	53.05
Sur opérations en capital	160 850	262 735	101 885	38.78
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	48 433	237 806	189 373	79.63
Total VI	292 422	677 626	385 203	56.85
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	88 220	69 084	19 136	27.70
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	417	5 019	4 602	91.69
Total des produits (I+III+V)	11 828 515	10 311 789	1 516 725	14.71
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	11 823 209	10 241 351	1 581 858	15.45
5. EXCEDENT OU DEFICIT	5 306	70 439	65 133	92.47

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2021	12	Exercice N-1	31/12/2020	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	90 285	90 285		125 433	125 433	
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat	66 235	66 235		100 333	100 333	
- Dons manuels	56 235	56 235		70 333	70 333	
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat	10 000	10 000		30 000	30 000	
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	24 050	24 050		25 100	25 100	
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	7 246 934			6 913 660		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie	1 051 364			1 125 000		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	6 195 570			5 788 660		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	3 499 492			2 982 660		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	113 291			139 206		
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	878 513	20 000		150 831		
TOTAL	11 828 515	110 285		10 311 790	125 433	
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	9 626 585	84 099		7 547 589	74 124	
1.1 Réalisées en France	9 626 585	84 099		7 547 589	74 124	
- Actions réalisées par l'organisme	9 626 585	84 099		7 547 589	74 124	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	22 436	22 386		34 674	31 309	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	22 436	22 386		34 674	31 309	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	1 429 316			955 918		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	610 688			774 272		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	417			5 019		
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	133 767	3 800		923 880	20 000	
TOTAL	11 823 209	110 285		10 241 352	125 433	
EXCEDENT OU DEFICIT	5 306			70 438		

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N	31/12/2021	12	Exercice N-1	31/12/2020	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	36 955					
Bénévolat						
Prestations en nature	36 955					
Dons en nature						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE						
Prestations en nature						
Dons en nature						
TOTAL	36 955					
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES						
Réalisées en France						
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	36 955					
TOTAL	36 955					

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	84 099		74 124		9 975	13.46
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	84 099		74 124		9 975	13.46
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France						
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger						
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	22 386		31 309		8 923	28.50
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	22 386		31 309		8 923	28.50
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS	106 485		105 433		1 052	1.00
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	3 800		20 000		16 200	81.00
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	110 285		125 433		15 148	12.08

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénats	90	285	125	433	35 148	28.02
- Dons manuels	56	235	70	333	14 098	20.04
- Legs, donations et assurances-vie	10	000	30	000	20 000	66.67
- Mécénats	24	050	25	100	1 050	4.18
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public						
TOTAL DES RESSOURCES	90	285	125	433	35 148	28.02
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	20	000			20 000	
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	110	285	125	433	15 148	12.08

RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice				
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)				

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

Art. 432-17 Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		36 955			36 955	
Réalisées en France		36 955			36 955	
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL		36 955			36 955	
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature		36 955			36 955	
Dons en nature						
TOTAL		36 955			36 955	

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE				
(-) Utilisation				
(+) Report				
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE				

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12 31/12/2020	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		48 837	55 299	6 462	11.69
20500000	Logiciels & droits	46 408	46 408		
20800000	Autres immos incorporelles	57 768	57 768		
28050000	Amortissement logiciels	46 209	45 523	686	1.51
28080000	Amort autres immos incorp.	9 131	3 354	5 777	172.25
TERRAINS		91 246	123 438	32 192	26.08
21200000	Aménagements terrains	321 919	321 919		
28120000	Amort aménagement terrains	230 673	198 481	32 192	16.22
CONSTRUCTIONS		492 931	583 019	90 088	15.45
21350000	Constructions	732 808	727 004	5 804	0.80
21450000	Constructions s/sol autrui	505 224	505 224		
28135000	Amort const s/p ins	338 168	284 519	53 649	18.86
28145000	Amort constructn s/sol autrui	406 932	364 689	42 243	11.58
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		2 570 536	2 675 615	105 079	3.93
21510000	Installations complexes	2 699 586	2 691 770	7 815	0.29
21540000	Matériels & outillage	224 549	179 676	44 873	24.97
21560000	Matériels pédagogiques	393 912	370 040	23 871	6.45
21810000	Agencements & aménagements	2 364 152	2 295 789	68 363	2.98
21820000	Matériel de transport	198 824	184 288	14 537	7.89
21830000	Matériel informatique	383 636	349 990	33 646	9.61
21841000	Mobilier de bureau	104 240	88 642	15 598	17.60
21842000	Mobilier hébergement & enseign	524 841	463 809	61 032	13.16
28151000	Amort const s/a comp	1 203 147	1 069 405	133 742	12.51
28154000	Amort matériel & outillage	179 452	160 618	18 834	11.73
28156000	Amort matériel pédagogique	348 461	315 372	33 090	10.49
28181000	Am. agt const.autrui	1 664 437	1 537 048	127 388	8.29
28182000	Amort matériel transport	108 831	93 005	15 826	17.02
28183000	Amort matériel informatique	314 094	293 457	20 637	7.03
28184000	Amort mobilier de bureau	71 220	63 844	7 376	11.55
28185000	Amort mobilier hébergement	433 564	415 641	17 923	4.31
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS		84 125	29 688	54 437	183.37
23120000	Immobilisations en cours	83 515	29 077	54 437	187.22
23135000	IEC Installations générales	610	610		
PRETS		180 414	216 400	35 986	16.63
27430000	Prets au personnel	414	2 900	2 486	85.72
27480000	Autres prêts	180 000	213 500	33 500	15.69
AUTRES		15 814	13 624	2 190	16.07
27500000	Depots et cautions versés	15 814	13 624	2 190	16.07
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		3 483 903	3 697 083	213 180	5.77
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		305 920	275 845	30 075	10.90
41100000	Creances s/ familles	166 938	127 177	39 760	31.26
41210000	Créances diverses	125 054	80 875	44 178	54.62
41600000	Autres créances douteuses	45 865	47 793	1 928	4.04
41620000	Créances douteuses familles	23 953	13 920	10 033	72.07
41818000	Clts fact à établir	8 229	67 793	59 564	87.86
49111000	Provisions créances familles	23 953	13 920	10 033	72.07
49121000	Dépréciations autres créances	40 165	47 793	7 628	15.96

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
AUTRES			2 418 541		4 414 635		1 996 094	45.22
42510000	Personnel, avances & acomptes		429		3 000		2 571	85.68
42700000	Perso oppositions		1 968		6 829		4 861	71.18
43870000	Organismes sociaux prdts a rec		20				20	
44110000	Subventions investiiss. a rec		157 695		89 627		68 068	75.95
44170000	Subventions exploitation a rec		1 782 151		3 492 362		1 710 212	48.97
44300000	Etat indemnites activite part.		8 441		1 530		6 911	451.69
44566600	Tva à récupérer		1 364				1 364	
44567000	Crédit de tva		2 999		598		2 401	401.51
44567700	Crédit de TVA report				65		65	100.00
45110000	Compte lié asjb		240 757		90 073		150 685	167.29
45120000	Compte lié agape		16 158		41 232		25 074	60.81
45130000	Efi		63 075				63 075	
45600000	CC Fondation Auteuil				475 399		475 399	100.00
46200100	Créances sur cessions immo				90 171		90 171	100.00
46710000	Débiteurs divers		21 971		2 443		19 528	799.46
46870000	Produits a recevoir		121 513		121 306		207	0.17
DISPONIBILITES			848 277		716 184		132 093	18.44
51211001	Société Générale n° 966500		698 811		613 101		85 710	13.98
51211002	Soc.Générale cpte vue A966500		22 378		21 397		980	4.58
51211005	Soc.Générale		1 689		2 694		1 004	37.28
51211601	BNP n° 7119300090		111 259		64 733		46 525	71.87
53200100	Caisse lycee		14 140		14 259		119	0.83
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			7 179		9 149		1 970	21.53
48600000	Charges d'avance		7 179		9 149		1 970	21.53
TOTAL ACTIF CIRCULANT			3 579 917		5 415 813		1 835 896	33.90
TOTAL GENERAL			7 063 821		9 112 897		2 049 076	22.49

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 092 694		1 149 190		56 495	4.92
10682000 Résultat sous contrôle tiers	112 017		168 512		56 495	33.53
10688000 Reserves diverses	980 678		980 678			
REPORT A NOUVEAU	215 519		88 585		126 934	143.29
11010000 Report a nouveau	215 519		88 585		126 934	143.29
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	5 306		70 439		65 133	92.47
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 313 519		1 308 214		5 306	0.41
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 910 013		1 861 513		48 500	2.61
13110000 Subvention investisst (Etat)	80 625		14 625		66 000	451.28
13181000 Subv. taxe apprentissage	261 180		235 014		26 167	11.13
13188000 Autres subv. investissement	4 283 885		4 092 585		191 300	4.67
13981000 Amortissement subv tax apprent	198 889		173 382		25 507	14.71
13988000 Amortissement autres subvent.	2 516 789		2 307 329		209 460	9.08
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	3 223 532		3 169 727		53 805	1.70
FONDS DEDIES	3 800		748 546		744 746	99.49
19400000 Fonds dédiés subventions			728 546		728 546	100.00
19556000 Fds ded/mecenat ent	3 800		20 000		16 200	81.00
TOTAL FONDS DEDIES	3 800		748 546		744 746	99.49
PROVISIONS POUR RISQUES	461 130		457 044		4 086	0.89
15110000 Provision pour litiges	286 016		286 016			
15180000 Provisions idr	175 114		171 028		4 086	2.39
PROVISIONS POUR CHARGES	115 375		66 942		48 433	72.35
15800000 Provision pour risques charges	115 375		66 942		48 433	72.35
TOTAL PROVISIONS	576 505		523 986		52 519	10.02
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	118 760		150 412		31 652	21.04
16489000 Prêt BNP 194K€10/2019	118 760		150 412		31 652	21.04
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 401 991		572 486		829 505	144.90
16500000 Dépôts et cautions reçus	10 190		11 350		1 160	10.22
16810000 Emprunt oaa	432 000				432 000	
45100000 Oaa Fondation Auteuil	945 195		560 979		384 216	68.49
45140000 Oaa dn nord			157		157	100.00
45600000 CC Fondation Auteuil	14 606				14 606	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	252 893		210 778		42 115	19.98
40100000 Dettes fournisseurs	184 741		103 431		81 310	78.61
40810000 Fourn f.n.p./abs	68 152		107 347		39 195	36.51
DETTES FISCALES ET SOCIALES	970 670		998 787		28 117	2.82
42100000 Personnel salaires dus	2 996		2 327		669	28.75
42200000 Comites entr. etblt	55 230		52 317		2 913	5.57
42820000 Provision cp	365 601		329 732		35 869	10.88
42860000 Personnel, charges à payer	5 488		73 532		68 043	92.54
43100000 Urssaf	184 353		147 882		36 470	24.66

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
43720000	Mutuelles		9 430		29 317		19 887	67.84
43730000	Caisses de retraite		55 766		41 518		14 248	34.32
43750000	Prévoyance		25 577		24 552		1 026	4.18
43820000	Charges sciales s/ cp		123 822		118 003		5 819	4.93
43860000	Org. sociaux , ch. à payer		44 974		102 450		57 476	56.10
43870000	Organismes sociaux prdts a rec				1 348		1 348	100.00
44210000	Prevmt à la source		9 278		7 833		1 444	18.44
44400000	Is à payer		3 830		4 858		1 028	21.16
44571100	Tva collectée		1 326				1 326	
44710000	Taxe/salaires		51 188		8 048		43 140	536.07
44820000	Chg fiscales s/ cp		13 263		15 306		2 044	13.35
44860000	Autres ch.fiscales à payer		18 548		39 764		21 215	53.35
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES			96 242		41 092		55 150	134.21
40410000	Fournisseurs immobilisations		75 650		24 241		51 409	212.08
40470000	Fourn. r.g./immos		16 851		16 851			
40840000	FOURNISSEURS FNP IMM		3 741				3 741	
AUTRES DETTES			273 825		8 317		265 509	NS
46332000	Jeune boursier		5 893		7 957		2 063	25.93
46720000	Créditeurs divers		267 932		360		267 572	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			145 602		2 688 767		2 543 165	94.58
48700000	Produits d'avance		145 602		2 688 767		2 543 165	94.58
TOTAL DETTES			3 259 984		4 670 638		1 410 654	30.20
TOTAL GENERAL			7 063 821		9 112 897		2 049 076	22.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	5 433 138		5 213 953		219 185	4.20
70616000 Dotation gloable ase	4 720 672		4 679 669		41 003	0.88
70617000 Alloc. div. organism	4 300		2 285		2 015	88.18
70621000 Contributions scolarité	76 480		58 692		17 788	30.31
70622000 Contributions hébergement	13 803		9 737		4 066	41.76
70623000 Contributions restauration	104 345		57 600		46 745	81.15
70628000 Autres activités	12 073		3 680		8 393	228.06
70629000 Facturations scolarité mecs	17 750		24 750		7 000	28.28
70640000 Facturation apprentissage	10 979				10 979	
70831000 Revenus immeubles	177 700		137 344		40 356	29.38
70841000 Mise a diposition personnel	111 321		28 565		82 756	289.72
70850000 Frais de dossiers			5 900		5 900	100.00
70882000 Prest a autres tiers	1 822		4 330		2 508	57.92
70883000 Facturation à edf	140 316		149 702		9 386	6.27
70888000 Autres produits annexes	5 762		3 272		2 491	76.13
70889000 Prestations associations liées	35 816		48 428		12 612	26.04
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	3 257 020		3 872 085		615 065	15.88
74181000 Subv. forfaits externat	191 772		199 189		7 417	3.72
74182000 Taxe apprentissage / fonction.	71 652		61 592		10 061	16.33
74210000 Subventions etat	276 605		170 831		105 775	61.92
74240000 Subvention exploit. communes	10 000		14 000		4 000	28.57
74250000 Subventions caf	38 416		26 427		11 989	45.36
74260000 Subv.expl. Europe	2 667 282		2 221 131		446 151	20.09
74284000 Subv. exploitation affectées	1 293		1 178 915		1 177 623	99.89
DONS MANUELS	56 235		63 058		6 823	10.82
75410000 Dons	56 235		63 058		6 823	10.82
MECENATS	10 000		35 180		25 180	71.57
75421000 Mécénat affecté	10 000		30 000		20 000	66.67
75425000 Vte dons en nature			5 180		5 180	100.00
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	1 075 414		25 100		1 050 314	NS
75510000 Pds fondation non affectés	1 051 364		3 000		1 048 364	NS
75511000 Produits autres org affectés	24 050		22 100		1 950	8.82
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	113 291		98 081		15 210	15.51
78150000 Rep/prov rech&ch exploitation			28 315		28 315	100.00
78174000 Reprise prov.créances	12 944		17 396		4 452	25.59
78174100 Rep/prov autres clients	14 650		36 573		21 923	59.94
79100000 Transfert de charges	85 697		15 797		69 900	442.50
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	878 513		150 831		727 682	482.45
78940000 Reprise fonds dédiés subventio	728 546				728 546	
78941000 Reprise fd sub pic eteincelle	107 974		138 554		30 580	22.07
78941100 Reprises fd sub pic prepa	21 993		12 277		9 717	79.15
78956000 Reprise fonds dédiés mécénat	20 000				20 000	
AUTRES PRODUITS	800 701		244 961		555 741	226.87
75710000 Qp subventions investissement	242 473		235 575		6 898	2.93
75810000 Dons manuels non affectés			2 095		2 095	100.00
75831000 Rembourst frais de personnel	548 149				548 149	
75834000 Rembourst frais de formation	8 168				8 168	
75880000 Autres produits ovs	1 912		7 291		5 379	73.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11 624	312	9 703	247	1 921 065	19.80
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2 008	872	1 857	120	151 752	8.17
60611000 Eau assainissement	30	253	33	188	2 935	8.84
60612000 Electricite	53	471	58	404	4 933	8.45
60621000 Prod.pharm.n/stock	3	624	35	144	31 520	89.69
60623000 Alimentation n/stock	234	194	246	978	12 784	5.18
60624000 Bouteilles gaz	4	279	4	389	110	2.51
60625000 F.hot.rest.hyg.n/st	13	348	28	691	15 344	53.48
60625100 Petit matériel hôtelier	8	055	3	899	4 156	106.59
60625200 Habillement	20	508	13	410	7 098	52.93
60625300 Linge	4	717	3	841	876	22.81
60625400 Produits d'entretien	16	869	12	279	4 591	37.39
60625500 Produits Lessivels	3	960		161	3 799	NS
60625600 Fourniture hygiène	2	254	24	955	22 701	90.97
60625800 Autres fres hôtelières	3	225	6	080	2 855	46.96
60626000 Carb.fres garag.n/st	20	517	15	217	5 300	34.83
60627000 Petites four. garage		333		586	252	43.09
60631000 Fres.mat.out.n/st	47	179	54	216	7 036	12.98
60632000 Pt mob sco bur heber	6	312	10	609	4 297	40.50
60633000 Fres ornem.n/stockee	1	662	1	110	552	49.77
60641000 Fres bureau n/stocke	17	627	19	748	2 121	10.74
60642000 Fres inform.n/stocke	5	304	6	711	1 407	20.96
60671000 Fres scol.edu.n/stoc	19	416	17	680	1 736	9.82
60672000 Fres form.prof.n/st.		28	2	742	2 713	98.96
60673000 Fres sport.lois.n/st	7	061	13	286	6 224	46.85
61115000 Consult.gene.spe.	56	113	25	317	30 796	121.64
61118000 Autres.prest.medic	8	787	6	233	2 554	40.97
61122000 Vac.sorties.loisirs	71	702	40	773	30 930	75.86
61124000 Placements familiaux			2	362	2 362	100.00
61125000 Frais de scolarite	21	219	28	955	7 736	26.72
61126000 Trav. readaptatý	9	688	16	374	6 686	40.83
61320000 Loc.immobilières	205	200	263	400	58 200	22.10
61352000 Loc. mat. equ.loisir	8	878	6	933	1 945	28.06
61353000 Location mat.transport	29	359	27	506	1 853	6.74
61356000 Location photocopieurs	21	476	10	162	11 314	111.34
61357000 Location ct de dechet	2	492	5	168	2 677	51.79
61521000 Entret.jardins.espaces verts	14	826	13	514	1 312	9.71
61522000 Entret.rep.batiment	42	273	39	516	2 758	6.98
61523000 Entret.voies.reseaux	4	609	11	325	6 716	59.30
61552000 Entr.repar.mat.trans	14	980	5	329	9 650	181.08
61553000 Entr.repar.mat.bureau	4	076		349	3 727	NS
61554000 Entr.repar.mat.info	7	536	1	726	5 810	336.57
61558000 Entr.repar.mat.outil	15	867	11	660	4 208	36.09
61561000 Mainten.immobiliere	23	310	24	230	920	3.80
61562000 Mainten.informatique	14	012	10	540	3 472	32.94
61563000 Maintenance outillage	7	332	7	089	243	3.43
61564000				575	575	100.00
61565000 Maint.bureautique	19	020	24	813	5 793	23.35
61610000 Assurances multirisques habit.	11	376	11	794	418	3.54
61630000 Assurance mat transport	14	196	9	931	4 265	42.94
61650000 Ass.resp.civile	7	157	7	377	219	2.97
61660000 Assurance photovoltaïque	10	342	10	325	17	0.17
61680000 Assurances diverses		412		173	239	138.54
61810000 Cotisations diverses	7	739	12	109	4 370	36.09

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
61820000	Doc.generale		213		323	536	165.84
61850000	Fr.coll.sem.conf.	11	855	3	343	8 512	254.61
62110000	Personnel interimaire	4	422			4 422	
62140000	Personnel prete aa	351	941	281	586	70 355	24.99
62261000	Honoraires avocats	13	074	9	765	3 309	33.89
62262000	Honoraires ec	9	105	8	718	387	4.44
62263000	Honoraires cac	11	375	11	152	224	2.00
62270000	Frais d'actes et émoluments	6	771		232	6 540	NS
62280000	Autres .honoraires	48	631	12	063	36 568	303.14
62310000	Annonces.insertions	4	226	5	611	1 386	24.69
62340000	Cadeaux		222		965	744	77.06
62361000	Brochures dépliants	8	837	10	556	1 719	16.29
62410000	Transports de biens	2	269	3	176	906	28.54
62421000	Transp.jeune.individ	1	057	4	528	3 471	76.66
62422000	Transp.jeune.collect	15	863	6	476	9 387	144.95
62480000	Transports divers			1	710	1 710	100.00
62510000	Voyag.deplcts personnel	30	878	16	574	14 304	86.31
62550000	Frais demenagement	8	404	17	561	9 156	52.14
62560000	Missions	12	745	9	097	3 647	40.09
62570000	Receptions		614		942	1 556	165.15
62630000	Affranchissements	10	357	10	977	620	5.65
62650000	Telephonie filaire	8	852	14	370	5 518	38.40
62651000	Telephonie mobile	25	364	28	215	2 850	10.10
62652000	Telephonie autres		200	1	112	912	82.05
62680000	Aut.fr.post.telecom.	12	458	12	494	37	0.29
62780000	Aut.fr.comm./prest.s	15	785	13	395	2 390	17.84
62810000	Blanchiss.exterieur	3	560	1	607	1 953	121.56
62820000	Alim.fournie externe	18	832	8	697	10 134	116.53
62830000	Nettoyage locaux	36	829	31	248	5 581	17.86
62840000	Prestations paies	49	600	43	368	6 231	14.37
62880000	Prest.diverses	10	719	3	681	7 038	191.20
62882000	Prest veille de nuit	74	341	22	860	51 481	225.20
62889000	Autres prestations association	21	724	18	448	3 276	17.76
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		196	851	196	463	388	0.20
63110000	Taxes s/salaires	99	333	86	118	13 215	15.34
63330000	Part.emp.form.cont.	46	417	62	038	15 621	25.18
63340000	Part.emp.eff.const.	20	641	18	216	2 424	13.31
63381000	Charges fiscales preca	1	487		673	2 160	321.12
63382000	Charges fiscales s/cp	2	044		507	1 536	302.79
63511000	Cfe	16	361	15	342	1 019	6.64
63512000	Taxes foncieres	4	777	4	512	265	5.87
63513000	Aut.imp.loc.(t.hab..	3	532	2	812	720	25.60
63540000	Dr.enregist.timbre				233	233	100.00
63580000	Autres droits	3	407	1	833	1 574	85.90
63750000	Verst agefiph	5	915	5	194	721	13.88
SALAIRES ET TRAITEMENTS		4 555	094	4 244	789	310 306	7.31
64110000	Salaires	3 765	920	3 337	960	427 960	12.82
64110100	Salaires activite partielle			147	361	147 361	100.00
64121000	Preca salaire brut	29	745	13	452	43 197	321.12
64122000	Congés payés variation	35	869	13	464	22 405	166.41
64123000	Rappel salaire brut	38	299	38	299	76 597	200.00
64130000	Primes et indemnités	820	866	854	427	33 561	3.93
64130500	Primes pepa soumise			3	000	3 000	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
64140000 Indemnités licenciement	17	820	65	166	47 346	72.65
64140500 Primes pepa exonérée			60	129	60 129	100.00
64140600 Primes eng exonérée			4	400	4 400	100.00
64140700 Ind activ partielle	17	337	1	853	19 190	NS
CHARGES SOCIALES	1	760 300	1	625 504	134 796	8.29
64511100 Cotisations cgss	1	115 023	1	050 401	64 621	6.15
64520000 Cotisations aux mutuelles	66	311	68	953	2 642	3.83
64530000 Retraite	303	945	277	944	26 000	9.35
64550000 Prévoyance	68	610	60	369	8 241	13.65
64583000 Charges sociales rappel sal.	16	584	16	584	33 169	200.00
64720000 Versement c.e.	55	230	52	317	2 913	5.57
64740000 Oeuvres sociales div		490			490	
64750000 Med. travail -pharma	13	503	15	917	2 414	15.17
64820000 Indemn. religieux	60	660	57	760	2 900	5.02
64861000 Tickets restaurant		311			311	
64870000 Dépenses de formation	86	982	40	088	46 895	116.98
64880000 Var.prov.charges sociales s/cp	5	819	14	830	20 649	139.24
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	528	171	522	830	5 341	1.02
68110000 Dot amo corp &incorp	158	083	149	164	8 919	5.98
68111000 Dot amo construction	130	581	128	062	2 518	1.97
68112000 Dot amo mat transp	30	850	33	995	3 145	9.25
68113000 Dot amo mat mob info	25	186	25	904	718	2.77
68114000 Dot amo mat outillag	183	471	185	705	2 234	1.20
DOTATIONS AUX PROVISIONS	34	084	40	416	6 332	15.67
68150000 Dotation / provision idr	4	086	2	278	1 808	79.37
68174000 Dotation prov.creances	29	998	38	138	8 140	21.34
REPORTS EN FONDS DEDIES	133	767	899	377	765 609	85.13
68940000 Dotation fonds dédiés			728	546	728 546	100.00
68941000 Dotation fd pic etincelle	107	974	138	554	30 580	22.07
68941100 Dotation fd pic prepa apprent	21	993	12	277	9 717	79.15
68956000 Dotation fd mecenat	3	800	20	000	16 200	81.00
AUTRES CHARGES	2	310 316	168	684	2 141 632	NS
65100000 Redevances conceess. brevet		395			395	
65160000 Droits d'auteur			151		151	100.00
65400000 Pertes/cr. irrecouvr	5	850	14	755	8 905	60.35
65400100 Irrécouvrables Autres créances	12	608	33	138	20 530	61.95
65800000 Rémérations intermittents			0		0	100.00
65811000 Frais de cultes			97		97	100.00
65821100 Arg.poche-pecule	4	977	4	597	380	8.26
65822100 Veture	20	351	14	664	5 687	38.78
65870000 Forfaits journaliers	93	508	93	211	297	0.32
65881000 Charges diverses de gestion	2	172 628	6	844	2 165 784	NS
65882100 Vc arrondis			1	227	1 227	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	11	527 456	9	555 183	1 972 273	20.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	96	856	148	065	51 208	34.59

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1				
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%	
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2	914	3	523	610	17.31	
66110000 Interets emprunts et dettes	2	719	3	390	671	19.79	
66150000 Interets s/comptes courants		194		133	61	45.70	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2	914	3	523	610	17.31	
RESULTAT FINANCIER	2	914	3	523	610	17.31	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	93	943	144	541	50	599	35.01
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	45	692	304	602	258	910	85.00
77180000 Aut pr excep/gestion	1	647		194	1	453	750.28
77250000 Produits s/exercice antérieur	44	045	304	408	260	362	85.53
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	158	511	262	816	104	305	39.69
77520000 Produits cession immob.corpor.	158	511	262	816	104	305	39.69
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES			41	125	41	125	100.00
78750000 Reprise prov.risque exceptionl			41	125	41	125	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	204	203	608	542	404	340	66.44
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	83	139	177	084	93	945	53.05
67120000 Penalites, amendes		358			358		
67130000 Dons libéralités		312			312		
67180000 Autres charges exceptionnelles	38	241	6	350	31	891	502.24
67228000 Ch. / exe anterieur	44	229	170	735	126	506	74.10
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	160	850	262	735	101	885	38.78
67520000 Val.compt.immob.corp.cedees	160	850	262	735	101	885	38.78
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	48	433	237	806	189	373	79.63
68750000 Dot.provision pr charge except	48	433	237	806	189	373	79.63
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	292	422	677	626	385	203	56.85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	88	220	69	084	19	136	27.70
IMPOTS SUR LES BENEFICES	417		5	019	4	602	91.69
69500000	417				417		
69510000 Impôts sociétés			5	019	5	019	100.00
TOTAL DES PRODUITS	11	828 515	10	311 789	1	516 725	14.71
TOTAL DES CHARGES	11	823 209	10	241 351	1	581 858	15.45
EXCEDENT OU DEFICIT	5	306	70	439	65	133	92.47

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	19
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	20
Permanence ou changement de méthodes	20
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	21
Etat des amortissements	21
Tableau de variation des fonds propres	22
Etat des provisions	22
Etat des échéances des créances et des dettes	23
Autres immobilisations incorporelles	24
Evaluation des immobilisations corporelles	24
Evaluation des amortissements	24
Evaluation des créances et des dettes	24
Dépréciation des créances	24
Evaluation des valeurs mobilières de placement	24
Produits à recevoir	25
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	25
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	26
Valorisation des contributions volontaires	26
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	26
Résultats financiers des cinq derniers exercices	27

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2021 correspond au premier exercice réalisé suite à l'achèvement du plan de continuation de l'association en 2020.

A l'instar de 2020, l'organisation des activités a été impactée par les mesures sanitaires liées COVID. Néanmoins, les équipes ont veillé à ce que cela impacte le moins possible la prise en charges des jeunes accueillis.

Faits marquants : Activité et structure

MECS

- En 2021, le nombre moyen de jeunes accueillis en 2021, est de 53 contre 59 en 2020 soit une baisse de 10% .
- La MECS fonctionne en dotation globale (4,7 M€) (+1% en 2021 vs 2020)
- Poursuite du plan d'action faisant suite à l'évaluation externe de 2015 et de la démarche d'amélioration continue de la qualité
- Poursuite de la rénovation des villas et de l'amélioration des conditions d'accueil.

ESSJPII

- Maintien du niveau d'activité à la rentrée 2021 par rapport à 2020 (175 élèves vs 173) malgré une baisse significative des effectifs du LP, du fait de l'ouverture d'une 5ème classe à l'école élémentaire.
- Démarrage de formation par apprentissage en mixité des publics au sein du lycée professionnel en Septembre 2021

POLE INSERTION

- Poursuite des 2 ACI (JARDINS DE L'ESPERANCE ET RECYK BOIS) et du dispositif de remobilisation BOOST ETINCELLE
- Première année pleine du dispositif PROPULSE
- Fin des conventionnements en cours au 31/12/2021. Les demande de renouvellement sont en cours

INVESTISSEMENTS

- Poursuite du programme d'investissements de sécurisation du site, (Budget de 480K€ financés par La Fondation Apprentis d'Auteuil, de 2019 à 2021), et programme d'investissement lié au développement de l'activité d'EFI (Budget de 380K€ financés par La Fondation Apprentis d'Auteuil, de 2019 à 2021) . Certains travaux prévus pour 2021 notamment , l'agrandissement du réfectoire, et l'augmentation de la capacité d'accueil d'EFI ont dû être repoussés à 2022.

DIVERS

- Foyer Saint-Louis : Départ d'un des locataires début 2022. Difficulté à trouver des locataires pour les espaces vacants. Ils devraient être partiellement occupés par des activités en propre à compter de 2022.
- Accompagnement d'ASJB et AGAPE, mobilisant partiellement les équipes supports, dans le cadre des conventions de partenariat et/ou de prestations en vigueur avec des associations " sours "

Faits marquants : Equipes

- De nombreux arrêts maladie ont pu être constatés en 2021, essentiellement lié au COVID
- Activité partielle totale pour certains salariés présentant des pathologies nécessitant une isolement
- Formation Team Building du Comité de Direction
- Diagnostic des risques psycho-sociaux

Faits marquants : Financements

ANNEXE

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

- Les modes de financements sont les mêmes que les années précédentes et redéploiement de la convention financière avec la DEETS (Aides aux postes des ACI)
- Collecte non affecté à un niveau équivalent à celui de 2020
- Augmentation de la collecte de TA (+61% vs 2020)

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Par rapport à l'exercice précédent, les contributions de la fondation sont comptabilisées en contributions financières au 31/12/2021 conformément au règlement ANC 2018-06. Les réfections de subventions sont comptabilisées en autres charges.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	104 176		
Terrains	321 919		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 232 228		5 804
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 241 487		76 560
Installations générales agencements aménagements divers	2 295 789		68 363
Matériel de transport	184 288		14 537
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	902 442		110 277
Immobilisations corporelles en cours	29 688		208 773
TOTAL	8 207 839		484 313
Prêts, autres immobilisations financières	230 025		
TOTAL	230 025		
TOTAL GENERAL	8 542 040		484 313

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			104 176	104 176
Terrains			321 919	321 919
Installations générales agencements aménagements constr.			1 238 031	1 238 031
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 318 046	3 318 046
Installations générales agencements aménagements divers			2 364 152	2 364 152
Matériel de transport			198 824	198 824
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 012 718	1 012 718
Immobilisations corporelles en cours		154 335	84 125	84 125
TOTAL		154 335	8 537 817	8 537 817
Prêts, autres immobilisations financières		33 796	196 228	196 228
TOTAL		33 796	196 228	196 228
TOTAL GENERAL		188 132	8 838 221	8 838 221

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	48 877	6 462		55 339
Terrains	198 481	32 192		230 673
Installations générales agencements aménagements constr.	649 208	95 892		745 100
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 545 395	185 666		1 731 060
Installations générales agencements aménagements divers	1 537 048	127 388		1 664 437
Matériel de transport	93 005	15 826		108 831
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	357 301	28 012		385 314
Emballages récupérables et divers	415 641	17 923		433 564
TOTAL	4 796 079	502 899		5 298 978
TOTAL GENERAL	4 844 956	509 361		5 354 318

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 462				
Terrains	32 192				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	95 892				
Instal.techniques matériel outillage indus.	185 666				
Instal.générales agenc.aménag.divers	127 388				
Matériel de transport	15 826				
Matériel de bureau informatique mobilier	28 012				
Emballages récupérables et divers	17 923				
TOTAL	502 899				
TOTAL GENERAL	509 361				

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Réserves	1 149 190	56 495-		0	1 092 694
Report à nouveau	88 585	126 934		0-	215 519
Excédent ou déficit de l'exercice	70 439	70 439-	5 306	0-	5 306
Situation nette	1 308 214		5 306		1 313 519
Subventions d'investissement	1 861 513		290 973	242 473	1 910 013
TOTAL I	3 169 727		296 279	242 473	3 223 532

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	286 016				286 016
Autres provisions pour risques et charges	237 970	52 519			290 489
TOTAL	523 986	52 519			576 505

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	61 713	29 998	27 594		64 117
TOTAL	61 713	29 998	27 594		64 117
TOTAL GENERAL	585 699	82 517	27 594		640 622
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		34 084	27 594		
exceptionnelles		48 433			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	180 414	180 414	
Autres immobilisations financières	15 814	15 814	
Clients douteux ou litigieux	69 817	69 817	
Autres créances clients	300 220	300 220	
Personnel et comptes rattachés	2 398	2 398	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20	20	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 363	4 363	
Divers état et autres collectivités publiques	1 948 286	1 948 286	
Groupe et associés	319 990	319 990	
Débiteurs divers	143 483	143 483	
Charges constatées d'avance	7 179	7 179	
TOTAL	2 991 986	2 991 986	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	180 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	118 760	32 292	86 468	
Emprunts et dettes financières divers	442 190	442 190		
Fournisseurs et comptes rattachés	252 893	252 893		
Personnel et comptes rattachés	429 316	429 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	443 921	443 921		
Impôts sur les bénéfices	3 830	3 830		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 326	1 326		
Autres impôts taxes et assimilés	92 277	92 277		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	96 242	96 242		
Groupe et associés	959 801	959 801		
Autres dettes	273 825	273 825		
Produits constatés d'avance	145 602	145 602		
TOTAL	3 259 984	3 173 516	86 468	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	432 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 652			

ANNEXE

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

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	42 925	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 35 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel informatique	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	8 229
Autres créances	2 061 378
Total	2 069 607

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 152
Dettes fiscales et sociales	571 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 741
Total	643 590

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 179
Total	7 179
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	145 602
Total	145 602

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Dotation globale ASE	4 720 672
Contribution financière Fondation Auteuil	1 051 364
Subventions Europe	2 645 186
Subventions Etat	298 701
Subventions Collectivités	191 772
Taxe apprentissage	71 652
Subventions Communes	10 000
Subventions CAF	38 416
Total	9 027 763

Répartition par secteur géographique	Montant
Martinique	9 027 763
Total	9 027 763

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires ont été évaluées au titre de l'exercice 2021 à 36 955 €

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Diverses régularisations dettes et autre	44 045	7725
- Produits cession actifs immobilisés	158 511	7752
- Divers	1 647	7718
Total	204 203	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	358	6712
- Dons et libéralités	312	6713
- Régularisations contributions	38 241	6718
- Diverses régularisations	44 229	67228
- VNC cessions actifs immobilisés	160 850	
Total	243 990	

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social					
Nbre des actions ordinaires existantes					
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	5 416 375	5 245 819	5 174 004	5 213 953	5 433 138
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 005 405	520 410	549 987	1 521 647	155 929-
Impôts sur les bénéfices	4 754	4 747	3 548	25 019	417
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	353 540	23 274	70 439	70 439	5 306
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions					
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice	3 868 258	3 868 258	4 044 384	4 244 789	4 555 094
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 760 668	1 760 668	1 646 513	1 625 504	1 760 300