



Nathalie GLOTON - Expertise Comptable

PATRONAGE SAINT LOUIS

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

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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	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 19
- <i>Annexe</i>	20 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 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	104 176	61 316	42 861	48 837	5 976	12.24
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	321 919	262 865	59 055	91 246	32 192	35.28
	Constructions	1 249 682	829 597	420 085	492 931	72 846	14.78
	Installations techniques Matériel et outillage	7 206 243	4 738 723	2 467 520	2 570 536	103 016	4.01
	Immobilisations corporelles en cours	189 628		189 628	84 125	105 503	125.41
	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	181 160		181 160	180 414	746	0.41
	Autres	20 769		20 769	15 814	4 955	31.33
	Total I	9 273 578	5 892 501	3 381 077	3 483 903	102 826	2.95
	Stocks et en cours						
	Créances ⁽²⁾						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	384 993	59 425	325 568	305 920	19 647	6.42
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	3 843 003		3 843 003	5 345 145	1 502 142	28.10
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	1 238 745		1 238 745	848 277	390 468	46.03
	Charges constatées d'avance ⁽²⁾	12 235		12 235	7 179	5 056	70.43
	Total II	5 478 977	59 425	5 419 552	6 506 522	1 086 970	16.71
	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)	14 752 555	5 951 926	8 800 629	9 990 426	1 189 796	11.91

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	1 038 841		1 092 694		53 853	4.93
	Autres						
	Report à nouveau	274 678		215 519		59 159	27.45
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	308 203		5 306		313 509	NS
	Situation nette (sous total)	1 005 316		1 313 519		308 203	23.46
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement	1 714 323		1 910 013		195 689	10.25
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	2 719 639		3 223 532		503 892	15.63
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	356 128		3 800		352 328	NS
	Total II	356 128		3 800		352 328	NS
	Provisions pour risques	332 788		461 130		128 342	27.83
	Provisions pour charges	152 877		115 375		37 502	32.50
	Total III	485 665		576 505		90 840	15.76
DETTES (I)							
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	86 468		118 760		32 291	27.19
	Emprunts et dettes financières diverses	1 929 191		1 145 076		784 115	68.48
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	428 601		3 436 413		3 007 813	87.53
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	976 294		970 670		5 623	0.58
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145 078		96 242		48 836	50.74
	Autres dettes	267 932		273 825		5 893	2.15
DETTE (II)							
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	1 405 633		145 602		1 260 031	865.39
	Total IV	5 239 196		6 186 589		947 392	15.31
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	8 800 629		9 990 426		1 189 796	11.91

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	5 625 804	5 433 138	192 665	3.55
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	2 970 011	3 255 727	285 716	8.78
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	88 639	56 235	32 404	57.62
Mécénats	3 360	10 000	6 640	66.40
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	1 224 432	1 076 707	147 725	13.72
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	65 149	113 291	48 142	42.49
Utilisations des fonds dédiés	3 800	878 513	874 713	99.57
Autres produits	1 098 324	800 701	297 623	37.17
Total I	11 079 519	11 624 312	544 793	4.69
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	2 340 209	2 008 872	331 337	16.49
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	295 199	196 851	98 348	49.96
Salaires et traitements	4 883 229	4 555 094	328 135	7.20
Charges sociales	2 047 193	1 760 300	286 892	16.30
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	537 987	528 171	9 816	1.86
Dotations aux provisions	42 308	34 084	8 224	24.13
Reports en fonds dédiés	356 128	133 767	222 361	166.23
Autres charges	940 788	2 310 316	1 369 528	59.28
Total II	11 443 041	11 527 456	84 414	0.73
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	363 523	96 856	460 379	475.32

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	2 412	2 914	502	17.22
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	2 412	2 914	502	17.22
2. Résultat financier (III-IV)	2 412	2 914	502	17.22
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	365 934	93 943	459 877	489.53
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	72 803	45 692	27 111	59.33
Sur opérations en capital	88 321	158 511	70 189	44.28
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	158 353		158 353	
Total V	319 477	204 203	115 275	56.45
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	95 087	83 139	11 948	14.37
Sur opérations en capital	88 321	160 850	72 529	45.09
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	76 061	48 433	27 628	57.04
Total VI	259 470	292 422	32 953	11.27
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	60 007	88 220	148 227	168.02
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 276	417	1 859	445.80
Total des produits (I+III+V)	11 398 996	11 828 515	429 519	3.63
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	11 707 199	11 823 209	116 010	0.98
5. EXCEDENT OU DEFICIT	308 203	5 306	313 509	NS

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	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	113 431	113 431		90 285	90 285	
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat	91 999	91 999		66 235	66 235	
- Dons manuels	91 999	91 999		56 235	56 235	
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat				10 000	10 000	
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	21 432	21 432		24 050	24 050	
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	7 838 642			7 246 934		
2.1 Cotisations avec contrepartie						
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie	1 203 000			1 051 364		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	6 635 642			6 195 570		
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	3 219 622			3 499 492		
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	223 502			113 291		
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	3 800	3 800		878 513	20 000	
TOTAL	11 398 997	117 231		11 828 515	110 285	
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - MISSIONS SOCIALES	8 312 182			9 626 585	84 099	
1.1 Réalisées en France	8 312 182			9 626 585	84 099	
- Actions réalisées par l'organisme	8 312 182			9 626 585	84 099	
- 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	59 057			22 436	22 386	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	59 057			22 436	22 386	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	2 321 199			1 429 316		
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	656 356			610 688		
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	2 276			417		
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	356 128			133 767	3 800	
TOTAL	11 707 198			11 823 209	110 285	
EXCEDENT OU DEFICIT	308 201	117 231		5 306		

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	31/12/2022	12	Exercice N-1	31/12/2021	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
PRODUITS PAR ORIGINE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	123 408	123 408		36 955	36 955	
Bénévolat						
Prestations en nature	123 408	123 408		36 955	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	123 408	123 408		36 955	36 955	
CHARGES PAR DESTINATION						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	123 408	123 408		36 955	36 955	
Réalisées en France	123 408	123 408		36 955	36 955	
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL	123 408	123 408		36 955	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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - MISSIONS SOCIALES	53 104		84 099		30 995	36.86
1.1 Réalisées en France						
- Actions réalisées par l'organisme	53 104		84 099		30 995	36.86
- 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	59 057		22 386		36 671	163.81
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	59 057		22 386		36 671	163.81
2.2 Frais de recherche d'autres ressources						
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT						
TOTAL DES EMPLOIS	112 161		106 485		5 676	5.33
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS						
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	5 070		3 800		1 270	33.42
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	117 231		110 285		6 946	6.30

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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	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	91 999		66 235		25 764	38.90
- Dons manuels	91 999		56 235		35 764	63.60
- Legs, donations et assurances-vie			10 000		10 000	100.00
- Mécénats						
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	21 432		24 050		2 618	10.89
TOTAL DES RESSOURCES	113 431		90 285		23 146	25.64
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			20 000		20 000	100.00
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	3 800				3 800	
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE						
TOTAL	117 231		110 285		6 946	6.30

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	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
EMPLOIS DE L'EXERCICE						
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	123 408		36 955		86 453	233.94
Réalisées en France	123 408		36 955		86 453	233.94
Réalisées à l'étranger						
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS						
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT						
TOTAL	123 408		36 955		86 453	233.94
RESSOURCES DE L'EXERCICE						
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC						
Bénévolat						
Prestations en nature	123 408		36 955		86 453	233.94
Dons en nature						
TOTAL	123 408		36 955		86 453	233.94

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

Commentaires:

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	42	861	48	837	5 976	12.24
20500000 Logiciels	46	408	46	408		
20800000 Autres immos incorporelles	57	768	57	768		
28050000 Amort logiciels	46	408	46	209	199	0.43
28080000 Amort autr.immo inco	14	907	9	131	5 777	63.27
TERRAINS	59	055	91	246	32 192	35.28
21200000 Aménagements terrains	321	919	321	919		
28120000 Amort agenc terrains	262	865	230	673	32 192	13.96
CONSTRUCTIONS	420	085	492	931	72 846	14.78
21350000 Const. s/p agenc	744	459	732	808	11 651	1.59
21450000 Constructions s/sol autrui	505	224	505	224		
28135000 Amort const s/p ins	395	089	338	168	56 921	16.83
28145000 Amort cons s/a insta	434	508	406	932	27 576	6.78
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	2 467	520	2 570	536	103 016	4.01
21510000 Installations complexes	2 699	586	2 699	586		
21540000 Mat & out industriel	260	517	224	549	35 967	16.02
21560000 Cfc mat. pedagogique	394	617	393	912	705	0.18
21810000 Instal-agcts-amenag	2 475	901	2 364	152	111 749	4.73
21820000 Materiel transport	220	531	198	824	21 706	10.92
21830000 Mat bureau - info	483	364	383	636	99 728	26.00
21841000 Mobilier de bureau	140	644	104	240	36 404	34.92
21842000 Mob heberg. & enseig	531	084	524	841	6 243	1.19
28151000 Amort const s/a comp	1 336	889	1 203	147	133 742	11.12
28154000 Amort mat & out indu	199	442	179	452	19 989	11.14
28156000 Amort mat pedag	371	246	348	461	22 785	6.54
28181000 Am aai const s autru	1 796	885	1 664	437	132 449	7.96
28182000 Amort mat transport	145	633	108	831	36 803	33.82
28183000 Amort mat bur. & inf	347	590	314	094	33 496	10.66
28184000 Amort mob bureau	80	327	71	220	9 107	12.79
28185000 Amort mob. heberg.	460	711	433	564	27 148	6.26
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	189	628	84	125	105 503	125.41
23120000 Immobilisations en cours	189	628			189 628	
23135000 Iec inst amngt const			610		610	100.00
23154000 Iec mat et outillage			14 025		14 025	100.00
23180000 Iec inst agct divers			223 825		223 825	100.00
23181000 Iec inst agenc div			154 335		154 335	100.00
PRETS	181	160	180	414	746	0.41
27430000 Prets d'honneur pers	1	160	414		746	180.02
27480000 Autres prêts	180	000	180	000		
AUTRES	20	769	15	814	4 955	31.33
27500000 Depot & caut. verse	20	769	15	814	4 955	31.33
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 381	077	3 483	903	102 826	2.95
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	325	568	305	920	19 647	6.42
41100000 Creances s/ familles	163	960	166	938	2 978	1.78
41210000 Clts jeunes & divers	47	231	125	054	77 822	62.23
41600000 Clients dtx - autres	30	597	45	865	15 268	33.29
41620000 Clients douteux ovs	34	528	23	953	10 575	44.15

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12 31/12/2021	12	
				Euros	%
41818000	Clts fact a etablr	108 677	8 229	100 448	NS
49111000	Dep creances famille	34 528	23 953	10 575	44.15
49121000	Dep creances clients	24 897	40 165	15 268	38.01
AUTRES		3 843 003	5 345 145	1 502 142	28.10
18720000	Intraco fact ovs	40		40	
40100000	Dettes fournisseurs	10 580	1 591 778	1 581 198	99.34
40110000	Fournisseurs b et s	107 957	1 591 742	1 483 785	93.22
40980000	Rrr a obt.av n/rec	550		550	
42100000	Pers. rem. dues vire	9 579		9 579	
42510000	Perso av. & acptes	4 383	429	3 954	920.67
42700000	Perso oppositions		1 968	1 968	100.00
43720000	Mutuelles	310		310	
43780000	Autres org soc.	13 915		13 915	
43871000	Indem sec sociale	53 899		53 899	
43872000	Indem prevoyance		20	20	100.00
44110000	Etat subv inv a rec.	146 233	157 695	11 462	7.27
44170000	Etat subv expl a rec	2 826 477	1 782 151	1 044 326	58.60
44300000	Creance sur l'etat	2 052	8 441	6 389	75.69
44551100	Tva a decaisser		2 934	2 934	100.00
44566600	Tva deductible b/s		1 364	1 364	100.00
44567700	Credit de tva report	4 289	65	4 224	NS
45110000	Compte lié asjb	271 118		271 118	
45120000	Compte lié agape	21 812		21 812	
45130000	Efi	100 693	63 075	37 618	59.64
45140000	Oaa dn nord	157		157	
46200100	Creances/cess.immos	88 321		88 321	
46332000	Jeune boursier	1 512		1 512	
46710000	Crediteurs divers	43 063	21 971	21 092	96.00
46870000	Produits a recevoir	136 064	121 513	14 551	11.98
DISPONIBILITES		1 238 745	848 277	390 468	46.03
51211001	Sg compte pricipal	1 078 095	698 811	379 284	54.28
51211002	Sgba a 0000966500	22 507	22 378	129	0.58
51211005	Sgba autres	3 874	1 689	2 185	129.33
51211601	Bnp paribas	128 319	111 259	17 061	15.33
53200100	Caisse direction	5 950	14 140	8 190	57.92
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		12 235	7 179	5 056	70.43
48600000	Chges const. avance	12 235	7 179	5 056	70.43
TOTAL ACTIF CIRCULANT		5 419 552	6 506 522	1 086 970	16.71
TOTAL GENERAL		8 800 629	9 990 426	1 189 796	11.91

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	1 038 841	1 092 694	53 853	4.93
10682000 Exc affect investiss	58 164	112 017	53 853	48.08
10688000 Reserves diverses	980 678	980 678		
REPORT A NOUVEAU	274 678	215 519	59 159	27.45
11010000 Ran gestion propre	274 678	215 519	59 159	27.45
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	308 203	5 306	313 509	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 005 316	1 313 519	308 203	23.46
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 714 323	1 910 013	195 689	10.25
13110000 Subvention investisst (etat)	80 625	80 625		
13181000 Subv taxe apprent	274 056	261 180	12 875	4.93
13188000 Autres subv inv	4 325 100	4 283 885	41 215	0.96
13981000 Sub ta viree result	223 904	198 889	25 015	12.58
13988000 Sub aut viree result	2 741 554	2 516 789	224 765	8.93
TOTAL FONDS PROPRES	2 719 639	3 223 532	503 892	15.63
FONDS DEDIES	356 128	3 800	352 328	NS
19400000 Fds ded/subventions	116 138		116 138	
19410000 Fd pic etincelle	131 653		131 653	
19411000 Fd pic prepa apprent	103 268		103 268	
19556000 Fds ded/mecenat ent	5 070	3 800	1 270	33.42
TOTAL FONDS DEDIES	356 128	3 800	352 328	NS
PROVISIONS POUR RISQUES	332 788	461 130	128 342	27.83
15110000 Prov pour litiges	166 222	286 016	119 794	41.88
15180000 Provisions idr	166 566	175 114	8 548	4.88
PROVISIONS POUR CHARGES	152 877	115 375	37 502	32.50
15800000 Autres prov p/ chges	152 877	115 375	37 502	32.50
TOTAL PROVISIONS	485 665	576 505	90 840	15.76
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	86 468	118 760	32 291	27.19
16489000 Aut empr aupres ets	86 468	118 760	32 291	27.19
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 929 191	1 145 076	784 115	68.48
16500000 Depot & caution.recu	7 590	10 190	2 600	25.52
16810000 Autres emprunts	1 631 000	432 000	1 199 000	277.55
45100000 Assoc affiliatees	290 601	688 280	397 679	57.78
45600000 C.c. associes		14 606	14 606	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	428 601	3 436 413	3 007 813	87.53
40100000 Dettes fournisseurs	17 497	2 989 249	2 971 752	99.41
40110000 Fournisseurs b et s	291 163	379 012	87 849	23.18
40810000 Fournisseurs fnp b/s	119 940	68 152	51 788	75.99
DETTES FISCALES ET SOCIALES	976 294	970 670	5 623	0.58
42100000 Pers. rem. dues vire		2 996	2 996	100.00
42200000 Comites entr. etblt	31 227	29 959	1 268	4.23
42200100 Comité entreprise	25 271	25 271		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
42700000	Perso oppositions		2 635				2 635	
42820000	Personnel - conges		305 765		365 601		59 836	16.37
42860000	Perso chg a payer		49 427		5 488		43 939	800.57
43100000	Urssaf		216 007		184 353		31 654	17.17
43720000	Mutuelles				9 430		9 430	100.00
43730000	Caisses de retraite		64 729		55 766		8 964	16.07
43750000	Prevoyance		37 030		25 577		11 453	44.78
43820000	Charges sur conges		121 708		123 822		2 114	1.71
43860000	Org soc chg a payer		38 436		44 974		6 538	14.54
43872000	Indem prevoyance		4 970				4 970	
44210000	Pas-prel a la source		10 994		9 278		1 716	18.50
44400000	Etat impots/benef.		6 106		3 830		2 276	59.43
44571100	Tva collectee				1 326		1 326	100.00
44710000	Taxe/salaires		24 215		51 188		26 973	52.69
44820000	Chges fisc / conges		13 903		13 263		641	4.83
44860000	Etat autr chg a pay		23 868		18 548		5 320	28.68
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES			145 078		96 242		48 836	50.74
40410000	Fournisseurs immos		123 189		75 650		47 539	62.84
40470000	Fourn. r.g./immos		16 016		16 851		835	4.95
40840000	Fournisseurs fnp imm		5 873		3 741		2 132	56.98
AUTRES DETTES			267 932		273 825		5 893	2.15
46332000	Jeune boursier				5 893		5 893	100.00
46720000	Subventions a reverser		267 932		267 932			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 405 633		145 602		1 260 031	865.39
48700000	Prod. const. avance		145 230		145 602		372	0.26
48710000	Prdts d'avance s/subventions		1 260 403				1 260 403	
TOTAL DETTES			5 239 196		6 186 589		947 392	15.31
TOTAL GENERAL			8 800 629		9 990 426		1 189 796	11.91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	5 625 804		5 433 138		192 665	3.55
70616000 Dotation globale ase	4 918 991		4 720 672		198 319	4.20
70617000 Allocations diverses	3 336		4 300		964	22.42
70621000 Scolarite	83 950		76 480		7 470	9.77
70622000 Hebergement	6 684		13 803		7 119	51.58
70623000 Restauration	111 806		104 345		7 461	7.15
70628000 Autres activites	17 289		12 073		5 217	43.21
70629000 Fact scolarite mecs	500		17 750		17 250	97.18
70640000 Opco fact apprentis	10 251		10 979		728	6.63
70831000 Revenu des immeubles	156 837		177 700		20 863	11.74
70841000 Mad personnel refact	116 738		111 321		5 417	4.87
70850000 Frais de dossiers	938				938	
70882000 Prest a autres tiers	3 478		1 822		1 656	90.89
70883000 Hbgt a autres tiers	143 679		140 316		3 363	2.40
70888000 Aut prod activ ann.	9 411		5 762		3 649	63.32
70889000 Aut prest asso liees	41 915		35 816		6 099	17.03
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 970 011		3 255 727		285 716	8.78
74181000 Sub forfait externat	176 055		191 772		15 717	8.20
74182000 Taxe apprentissage	105 164		71 652		33 512	46.77
74210000 Subv expl etat	870 278		298 701		571 576	191.35
74240000 Sub expl commune			10 000		10 000	100.00
74250000 Sub expl caf	49 112		38 416		10 697	27.84
74260000 Sub expl europe	1 717 015		2 645 186		928 171	35.09
74284000 Subv expl affectees	52 388				52 388	
DONS MANUELS	88 639		56 235		32 404	57.62
75410000 Dons non affectes	88 639		56 235		32 404	57.62
MECENATS	3 360		10 000		6 640	66.40
75421000 Mécénat affecté			10 000		10 000	100.00
75425000 Vte dons en nature	3 360				3 360	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	1 224 432		1 076 707		147 725	13.72
75510000 Pdts autres org non affectés			1 000 000		1 000 000	100.00
75511000 Pdts autres org aff	21 432		76 707		55 275	72.06
75520000 Revers gp non aff	1 203 000				1 203 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	65 149		113 291		48 142	42.49
78150000 Rep/prov rech&ch exploitation	8 548				8 548	
78174000 Rep/prov familles	23 953		12 944		11 009	85.05
78174100 Rep/prov autres clts	23 048		14 650		8 398	57.32
79100000 Transfert ch exploit	5 290		85 697		80 407	93.83
79110000 Avantages nature	4 310				4 310	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	3 800		878 513		874 713	99.57
78940000 Reprise fonds dédiés fse			728 546		728 546	100.00
78941000 Reprise fd sub pic eteincelle			107 974		107 974	100.00
78941100 Reprises fd sub pic prepa			21 993		21 993	100.00
78956000 Rep fd mecenat	3 800		20 000		16 200	81.00
AUTRES PRODUITS	1 098 324		800 701		297 623	37.17
75710000 Qp subv invest / imm	38 085		217 541		179 456	82.49
75711000 Qp taxe app / imm	576				576	
75712000 Qp sub invest / mat	186 510				186 510	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
75713000 Qp taxe app / mat	24	439	24	931	492	1.97
75831000 Rbt frais personnel	825	680	548	149	277	50.63
75834000 Rbt frais formation	20	303	8	168	12	148.56
75880000 Autres produits	2	731	1	912	820	42.88
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	11	079 519	11	624 312	544 793	4.69
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	2	340 209	2	008 872	331 337	16.49
60611000 Eau.assainis.	22	536	30	253	7 717	25.51
60612000 Electricite	58	456	53	471	4 985	9.32
60621000 Prod.pharm.n/stock		507	3	624	3 117	86.01
60623000 Alimentation n/stock	278	591	234	194	44 397	18.96
60624000 Gaz bout.n/stock	5	088	4	279	809	18.90
60625000 F.hot.rest.hyg.n/st	14	358	13	348	1 010	7.57
60625100 Petit mat.hotelier	8	840	8	055	784	9.74
60625200 Habillement	32	828	20	508	12 320	60.07
60625300 Linge	1	291	4	717	3 426	72.63
60625400 Produits d'entretien	14	813	16	869	2 056	12.19
60625500 Produits lessiviels		73	3	960	3 887	98.16
60625600 Fourniture hygiene	6	206	2	254	3 952	175.33
60625800 Aut fres hotelieres	5	925	3	225	2 700	83.72
60626000 Carb.fres garag.n/st	29	550	20	517	9 033	44.03
60627000 Fournit garage n/st		177		333	157	47.02
60631000 Fres.mat.out.n/st	59	935	47	179	12 756	27.04
60632000 Pt mob sco bur heber	7	430	6	312	1 118	17.72
60633000 Fres ornem.n/stockee	1	957	1	662	295	17.72
60641000 Fres bureau n/stocke	32	201	17	627	14 574	82.68
60642000 Fres inform.n/stocke	31	523	5	304	26 219	494.28
60671000 Fres scol.edu.n/stoc	25	963	19	416	6 547	33.72
60672000 Fres form.prof.n/st.	4	994		28	4 966	NS
60673000 Fres sport.lois.n/st	4	795	7	061	2 266	32.09
60681000 Ach.p/anim.fres.n/st	1	012			1 012	
61115000 Consult medicales	29	781	56	113	26 333	46.93
61117000 Hospitalisations		34			34	
61118000 Autres.prest.medic	9	711	8	787	924	10.52
61122000 Vac.sorties.loisirs	68	715	71	702	2 988	4.17
61125000 Frais de scolarite	4	848	21	219	16 371	77.15
61126000 Trav. readaptat?	24	552	9	688	14 864	153.42
61320000 Loc.immobiliieres	203	690	205	200	1 510	0.74
61352000 Loc. mat. equ.loisir	15	850	8	878	6 972	78.53
61353000 Loc.mat.transport	53	377	29	359	24 017	81.81
61356000 Location photocopie	21	496	21	476	20	0.09
61357000 Locatio ct de dechet	1	840	2	492	651	26.14
61521000 Entret.jardins.espa	24	695	14	826	9 869	66.56
61522000 Entret.rep.batiment	53	431	42	273	11 157	26.39
61523000 Entret.voies.reseaux	2	461	4	609	2 148	46.61
61552000 Entr.repar.mat.trans	16	076	14	980	1 097	7.32
61553000 Entr.repar.mat.burea	3	975	4	076	101	2.48
61554000 Entr.repar.mat.info			7	536	7 536	100.00
61558000 Entr.repar.mat.outil	22	755	15	867	6 888	43.41
61561000 Mainten.immobiliere	21	231	23	310	2 079	8.92
61562000 Mainten.informatique	23	160	14	012	9 148	65.29
61563000 Maint.mat.outillage	13	675	7	332	6 343	86.50
61564000 Maint.diverses		490			490	
61565000 Maint.bureautique	12	225	19	020	6 795	35.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2022	31/12/2021	Euros	%
61610000	Ass.multiris.habit	11 735	11 376	359	3.16
61630000	Ass.mat.roulant	8 343	14 196	5 853	41.23
61650000	Ass.resp.civile	7 157	7 157		
61660000	Ass.mat.bris machine	10 717	10 342	375	3.63
61680000	Assurances diverses	879	412	1 291	313.14
61810000	Cotisations diverses	3 849	7 739	3 890	50.27
61820000	Doc.generale	40	70	110	156.87
61830000			283	283	100.00
61850000	Fr.coll.sem.conf.	3 421	11 855	8 434	71.14
62110000	Personnel interimaire		4 422	4 422	100.00
62140000	Pers.prete interne	351 893	351 941	47	0.01
62261000	Honoraires avocats	13 174	13 074	100	0.76
62262000	Honoraires exp-compt	9 113	10 868	1 756	16.15
62263000	Honoraires com-compt	11 375	11 375		
62270000	Fr.acte.contentieux		6 771	6 771	100.00
62280000	Autre.rem.honoraires	19 156	46 868	27 713	59.13
62310000	Annonces.insertions	7 026	4 226	2 800	66.27
62340000	Cadeaux	1 103	222	882	398.06
62361000	Broch.tracts films	25 587	8 414	17 173	204.10
62385000	Trav.gratuit+pub	406	423	17	4.06
62410000	Transports de biens	2 001	2 269	268	11.83
62421000	Transp.jeune.individ	2 002	1 057	946	89.46
62422000	Transp.jeune.collect	18 543	15 863	2 680	16.90
62480000	Transports divers	1 580		1 580	
62510000	Voyag.deplcts perso	85 101	30 878	54 223	175.60
62550000	Frais demenagement		8 404	8 404	100.00
62560000	Missions	51 751	12 745	39 007	306.06
62570000	Receptions	7 980	614	7 366	NS
62630000	Affranchissements	14 901	10 357	4 544	43.87
62650000	Telephonie filaire	12 488	8 852	3 636	41.08
62651000	Telephonie mobile	36 230	25 364	10 865	42.84
62652000	Telephonie autres		200	200	100.00
62680000	Aut.fr.post.telecom.	11 523	12 458	935	7.51
62780000	Autres frais et comm	15 510	15 785	275	1.74
62810000	Blanchiss.exterieur	898	3 560	2 662	74.79
62820000	Alim.a l'exterieur	36 630	18 390	18 241	99.19
62821000	Alim.fournie externe	3 156	442	2 714	614.06
62830000	Net.loc.esse.externe	114 692	36 829	77 863	211.42
62840000	Prest.inform.ext.	47 719	49 600	1 880	3.79
62880000	Prest.diverses	23 449	10 719	12 730	118.76
62881000	Prest. gardien	868	56 865	55 997	98.47
62882000	Prest veille de nuit	53 424	17 476	35 948	205.70
62889000	Aut prest asso liees	39 511	21 724	17 787	81.88
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		295 199	196 851	98 348	49.96
63110000	Taxes s/salaires	116 221	99 333	16 888	17.00
63330000	Part.emp.form.cont.	70 895	46 417	24 478	52.74
63340000	Part.emp.eff.const.	21 984	20 641	1 344	6.51
63381000	Chges fiscales preca	1 926	1 487	3 413	229.47
63382000	Chges fiscales s/ cp	641	2 044	2 684	131.35
63511000	Taxe professionnelle	65 933	16 361	49 572	302.99
63512000	Taxes foncieres	4 964	4 777	187	3.91
63513000	Aut.imp.loc.(t.hab..		3 532	3 532	100.00
63540000	Dr.enregist.timbre	1 589		1 589	
63580000	Aut.droits.adm.fisc.	1 855	3 407	1 552	45.55

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
63750000 Verst agefiph	9	192	5	915	3 278	55.42
SALAIRES ET TRAITEMENTS	4 883	229	4 555	094	328 135	7.20
64110000 Salaires	3 660	435	3 765	920	105 485	2.80
64121000 Preca sal brut	43	939	29	745	73 684	247.72
64122000 Conges payes sal bru	59	836	35	869	95 705	266.82
64123000 Rappel salaire brut			38	299	38 299	100.00
64130000 Primes et indemnites	1 219	716	820	866	398 850	48.59
64140000 Ind licenciement	13	780	17	820	4 040	22.67
64140700 Ind activ partielle			17	337	17 337	100.00
64170000 Avantages en nature	5	195			5 195	
CHARGES SOCIALES	2 047	193	1 760	300	286 892	16.30
64510000 Cotisation urssaf	1 374	529	1 115	023	259 506	23.27
64520000 Mutuelle	59	543	66	311	6 769	10.21
64530000 Retraite	343	863	303	945	39 919	13.13
64550000 Prevoyance	67	747	68	610	863	1.26
64583000 Charges sociales rappel sal.			16	584	16 584	100.00
64720000 Versement ce	56	499	55	230	1 268	2.30
64740000 Oeuvres sociales div		230		490	260	53.14
64750000 Medecine du travail	13	915	13	503	412	3.05
64782000 Frais serv. civique	1	076			1 076	
64820000 Indemn. religieux	51	960	60	660	8 700	14.34
64861000 Tickets restaurant				311	311	100.00
64870000 Stages form. prof.	79	945	81	652	1 707	2.09
64870200			5	330	5 330	100.00
64880000 Autr. ch. div. pers.	2	114	5	819	7 933	136.33
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	537	987	528	171	9 816	1.86
68110000 Dot amo corp &incorp	174	480	158	083	16 397	10.37
68111000 Dot amo construction	116	689	130	581	13 892	10.64
68112000 Dot amo mat transp	36	803	30	850	5 952	19.29
68113000 Dot amo mat mob info	33	695	25	186	8 509	33.79
68114000 Dot amo mat outillag	176	320	183	471	7 151	3.90
DOTATIONS AUX PROVISIONS	42	308	34	084	8 224	24.13
68150000 Dotation / provision idr			4	086	4 086	100.00
68174000 Dot prov familles	34	528	22	977	11 551	50.27
68174100 Dot prov autres clts	7	780	7	022	758	10.80
REPORTS EN FONDS DEDIES	356	128	133	767	222 361	166.23
68940000 Dot fd subventions	116	138			116 138	
68941000 Dot fd pic etincelle	131	653	107	974	23 679	21.93
68941100 Dot fd pic prepa app	103	268	21	993	81 274	369.54
68956000 Dot fd mecenat	5	070	3	800	1 270	33.42
AUTRES CHARGES	940	788	2 310	316	1 369 528	59.28
65100000 Redev. concess, brev	15	310		395	14 915	NS
65400100 Pertes/cr clts autre	1	288	5	850	4 562	77.99
65420000 Pertes/cr familles	20	501	12	608	7 893	62.60
65810000 Chg diverses gestion	4	608			4 608	
65811000 Frais cultes/catech.	3	463			3 463	
65821100 Arg.poches-pecule	5	044	4	977	67	1.35
65822100 Veture	23	843	20	351	3 492	17.16
65823000 Anniversaire, Noel		805		420	385	91.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
65870000 Forfait journalier	45	960	93	508	47 548	50.85
65881000 Parts subv. non consommées	819	968	2 172	208	1 352 240	62.25
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	11 443	041	11 527	456	84 414	0.73
RESULTAT D'EXPLOITATION	363	523	96	856	460 379	475.32
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	2	412	2	914	502	17.22
66110000 Interets emprunts	2	080	2	719	639	23.50
66150000 Interets decouverts		178		194	17	8.49
66180000 Interets aut dettes		154			154	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	2	412	2	914	502	17.22
RESULTAT FINANCIER	2	412	2	914	502	17.22
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	365	934	93	943	459 877	489.53
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	72	803	45	692	27 111	59.33
77180000 Aut pr excep/gestion	9	810	1	647	8 163	495.77
77250000 Pr gest cour /ex ant	62	993	44	045	18 947	43.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	88	321	158	511	70 189	44.28
77500000 Pr. cess. elts actif	88	321	158	511	70 189	44.28
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECIATIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	158	353			158 353	
78750000 Rep/prov r&ch except	158	353			158 353	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	319	477	204	203	115 275	56.45
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	95	087	83	139	11 948	14.37
67120000 Penalites, amendes	1	636		358	1 278	356.85
67130000				312	312	100.00
67180000 Aut ch excep/op gest		873	38	241	37 368	97.72
67228000 Ch. / exe anterieur	92	579	44	229	48 350	109.32
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	88	321	160	850	72 529	45.09
67500000 Val compt. act. ced.	88	321	160	850	72 529	45.09
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	76	061	48	433	27 628	57.04
68750000 Dot prov r&ch except	76	061	48	433	27 628	57.04
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	259	470	292	422	32 953	11.27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	60	007	88	220	148 227	168.02
IMPOTS SUR LES BENEFICES	2	276		417	1 859	445.80
69500000	2	276		417	1 859	445.80
TOTAL DES PRODUITS	11 398	996	11 828	515	429 519	3.63
TOTAL DES CHARGES	11 707	199	11 823	209	116 010	0.98

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
EXCEDENT OU DEFICIT	308 203		5 306		313 509	NS

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 20
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	21
Permanence ou changement de méthodes	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	22
Etat des amortissements	22
Tableau de variation des fonds propres	23
Etat des provisions	23
Etat des échéances des créances et des dettes	24
Evaluation des immobilisations corporelles	24
Evaluation des amortissements	25
Evaluation des créances et des dettes	25
Dépréciation des créances	25
Evaluation des valeurs mobilières de placement	25
Produits à recevoir	25
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	26
- 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 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Activité et Structure

MECS

- En 2022, le nombre moyen de jeunes accueillis, est de 45 contre 53 en 2021 soit une baisse de 17% .
- La MECS fonctionne en dotation globale (4,9 M€) (+4% en 2022 vs 2021)
- Mise en place de la revalorisation SEGUR des professionnels socio-éducatifs, mesure soutenue financièrement par la Collectivité Territoriale de Martinique
- Poursuite de la rénovation des villas et de l'amélioration des conditions d'accueil

ESSJPII

- Maintien du niveau d'activité à la rentrée 2022 par rapport à 2021 (175 élèves vs 173)
- 2ème année avec accueil d'apprentis au sein du lycée professionnel

POLE INSERTION

- Poursuite des 2 ACI (JARDINS DE L'ESPERANCE ET RECYK BOIS) et des dispositifs de remobilisation BOOST ETINCELLE et PROPULSE
- Changement de périmètre budgétaire : Démarrage de deux nouveaux dispositifs en 2022 : DELANMEN (Obligation de formation des 16-18 ans) et IMPACT JEUNES (repérage et accompagnement des publics dits "invisibles")
- Le financement FSE de l'ACI Les Jardins pour l'exercice 2022 étant encore en instruction au moment de l'arrêté des comptes, le produit afférent n'a pu être constaté sur l'exercice et devrait l'être en 2023. (Estimation : 417K€ sous réserve de validation)

INVESTISSEMENTS

- Poursuite du programme d'investissement lié au développement de l'activité d'EFI. L'agrandissement du réfectoire a démarré en 2022 et sera finalisé en 2023. Les travaux liés à l'augmentation de la capacité d'accueil d'EFI ont été effectués et finalisés en 2022

DIVERS

- Foyer Saint-Louis : Occupation de 70M² par l'activité Impact Jeunes
- Accompagnement d'ASJB et AGAPE, mobilisant partiellement les équipes supports, dans le cadre des conventions de partenariat et/ou de prestations en vigueur

Equipes

- Changement de Directeur Général le 01/08/2022
- Recrutement des équipes des deux nouveaux dispositifs DELANMEN et IMPACT JEUNES

Financements

- Les modes de financements sont les mêmes que les années précédentes
- Nouveaux financements ETAT (PIC) pour les dispositifs DELANMEN et IMPACT JEUNES
- Collecte non affectée : 89K€ soit + 55% par rapport à 2021
- Augmentation de la collecte de TA (+20% vs 2021)

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	104 176		7 584
Terrains	321 919		
Installations générales agencements aménagements des constructions	1 238 031		22 519
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 318 046		40 414
Installations générales agencements aménagements divers	2 364 152		292 482
Matériel de transport	198 824		21 706
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 012 718		172 509
Immobilisations corporelles en cours	84 125		494 278
TOTAL	8 537 817		1 043 908
Prêts, autres immobilisations financières	196 228		12 696
TOTAL	196 228		12 696
TOTAL GENERAL	8 838 221		1 064 189

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		7 584	104 176	104 176
Terrains			321 919	321 919
Installations générales agencements aménagements constr.		10 869	1 249 682	1 249 682
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 741	3 354 719	3 354 719
Installations générales agencements aménagements divers		180 733	2 475 901	2 475 901
Matériel de transport			220 531	220 531
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		30 135	1 155 092	1 155 092
Immobilisations corporelles en cours		388 774	189 628	189 628
TOTAL		614 252	8 967 473	8 967 473
Prêts, autres immobilisations financières		6 996	201 929	201 929
TOTAL		6 996	201 929	201 929
TOTAL GENERAL		628 832	9 273 578	9 273 578

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	55 339	6 148	172	61 316
Terrains	230 673	32 655	463	262 865
Installations générales agencements aménagements constr.	745 100	86 994	2 497	829 597
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 731 060	176 955	439	1 907 576
Installations générales agencements aménagements divers	1 664 437	135 033	2 584	1 796 885
Matériel de transport	108 831	37 690	888	145 633
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	385 314	43 524	921	427 917
Emballages récupérables et divers	433 564	27 148		460 711
TOTAL	5 298 978	539 998	7 792	5 831 185
TOTAL GENERAL	5 354 318	546 146	7 964	5 892 501

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 148				
Terrains	32 655				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	86 994				
Instal.techniques matériel outillage indus.	176 955				
Instal.générales agenc.aménag.divers	135 033				
Matériel de transport	37 690				
Matériel de bureau informatique mobilier	43 524				
Emballages récupérables et divers	27 148				
TOTAL	539 998				
TOTAL GENERAL	546 146				

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	1 092 694	53 853-	53 853	53 853	1 038 841
Report à nouveau	215 519	59 159	5 305	5 306	274 678
Excédent ou déficit de l'exercice	5 306	5 306-	308 203-		308 203-
Situation nette	1 313 519		249 044-	59 159	1 005 316
Subventions d'investissement	1 910 013		2 812 732	3 008 421	1 714 323
TOTAL I	3 223 532		2 563 687	3 067 580	2 719 639

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	31 222	151 016		166 222
Autres provisions pour risques et charges	290 489	44 839	15 885		319 443
TOTAL	576 505	76 061	166 901		485 665

ANNEXE

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

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	64 117	42 308	47 000		59 425
TOTAL	64 117	42 308	47 000		59 425
TOTAL GENERAL	640 622	118 369	213 901		545 090
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		47 378	55 548		
exceptionnelles		76 061	158 353		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	181 160	181 160	
Autres immobilisations financières	20 769	0	20 769
Clients douteux ou litigieux	65 125	65 125	
Autres créances clients	319 868	319 868	
Personnel et comptes rattachés	13 962	13 962	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 123	68 123	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 289	4 289	
Divers état et autres collectivités publiques	2 974 762	2 974 762	
Groupe et associés	393 779	393 779	
Débiteurs divers	388 088	388 088	
Charges constatées d'avance	12 235	12 235	
TOTAL	4 442 160	4 421 391	20 769
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	5 041		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	4 296		

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	86 468	86 468		
Emprunts et dettes financières divers	1 638 590	1 638 590		
Fournisseurs et comptes rattachés	428 601	428 601		
Personnel et comptes rattachés	414 326	414 326		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	482 881	482 881		
Impôts sur les bénéfices	6 106	6 106		
Autres impôts taxes et assimilés	72 980	72 980		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	145 078	145 078		
Groupe et associés	290 601	290 601		
Autres dettes	267 932	267 932		
Produits constatés d'avance	1 405 633	1 405 633		
TOTAL	5 239 196	5 239 196		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 199 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	34 891			

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 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).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	108 677
Autres créances	3 163 223
Total	3 271 899

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 940
Dettes fiscales et sociales	558 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 873
Total	683 892

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 235
Total	12 235
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 405 633
Total	1 405 633

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

Répartition par secteur d'activité	Montant
Dotation globale ASE	4 918 991
Contribution financière Fondation Auteuil	1 203 000
Subventions Europe	1 717 015
Subventions Etat	870 277
Subventions Collectivités	176 055
Taxe apprentissage	105 164
Subventions Communes	
Subventions CAF	49 112
Subventions autres	52 387
Total	9 092 001

Répartition par secteur géographique	Montant
Martinique	9 092 001
Total	9 092 001

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires ont été évaluées au titre de l'exercice 2022 à 160 363 €

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

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- divers	9 809	7718
- divers s/ex. antérieurs	62 993	7725
- produits cession actifs	88 321	775
- reprises prov pour risques	158 353	7875
Total	319 476	
Charges exceptionnelles		
- pénalités	1 635	6712
- divers	873	6718
- divers s/ex. antérieurs	92 578	67228
- vnc sorties d'actifs	88 321	675
Total	183 407	

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

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
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	5 245 819	5 174 004		5 433 138	5 625 804
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	520 410	549 987	1 027 386-	172 129-	490 127
Impôts sur les bénéfices	4 747	3 548	5 019	15 783-	3 546
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	23 274	131 437-	855 538-	5 306	308 203-
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	4 044 384	39 680-	4 555 094	4 883 229
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 760 668	1 646 513	1 066 986	1 760 300	2 047 193