

Association SOUL CITY

2 Rue Jean GRUCHET

Résidence Les Frangipaniers Apt 10

Saint-Gilles- Les-Hauts

97435 Saint-Paul

COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Cabinet MEXEA

Martineau Expertise Comptable et Accompagnement
27, rue des écoliers – apt 3 - 97 490 Sainte-Clotilde
Tel : 0262 29 20 21 - Gsm bureau : 0692 69 60 76
veronique.m@expertcomptable-martineau.re

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association :

Association Soul City

2 Rue Jean GRUCHET

Résidence Les Frangipaniers Apt 10

Saint-Gilles- Les-Hauts

97435 Saint-Paul

pour l'exercice du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022,

Conformément à notre lettre de mission en date du 17/01/2013, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

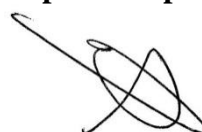
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	117 099 €
- Produits d'exploitation	185 615 €
- Résultat comptable	(11 482) €

Fait à Sainte Clotilde,
Le 25/04/2023

MARTINEAU Véronique
Expert comptable



Cabinet MEXEA

Martineau Expertise Comptable et Accompagnement
27, rue des écoliers – apt 3 - 97 490 Sainte-Clotilde
Tel : 0262 29 20 21 - Gsm bureau : 0692 69 60 76
veronique.m@expertcomptable-martineau.re

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...	2 056	2 056				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	17 420	15 960	1 460	2 715	1 255	46.23
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	19 476	18 016	1 460	2 715	1 255	46.23
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	19 700		19 700	31 114	11 414	36.68
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	92 129		92 129	16 642	75 487	453.58
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	3 810		3 810	15 952	12 142	76.11
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	115 639		115 639	63 709	51 931	81.51
Comptes de Régularisation	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)	135 115	18 016	117 099	66 423	50 676	76.29

(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						
	Autres						
	Report à nouveau	11 882		26 124		14 242	54.52
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 482		14 242		2 760	19.38
	Situation nette (sous total)	400		11 882		11 482	96.63
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	400		11 882		11 482	96.63
PROVISIONS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
DETTE (I)	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	7 048		13 396		6 348	47.39
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	27 229		41 146		13 917	33.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	600				600	
DETTE (I)	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	81 822				81 822	
DETTE (I)	Total IV	116 699		54 542		62 158	113.96
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		117 099		66 423		50 676	76.29

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

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

54 542

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	112	345	133	273	20 928	15.70
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	72	824	79	179	6 355	8.03
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		446		6 976	6 529	93.60
Total I	185	615	219	428	33 813	15.41
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	59	218	80	593	21 375	26.52
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		801		1 818	1 017	55.93
Salaires et traitements	110	320	124	320	14 000	11.26
Charges sociales	21	679	23	018	1 339	5.82
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1	255	1	328	73	5.46
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		3 824		2 593	1 231	47.48
Total II	197	097	233	670	36 572	15.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	11	482	14	242	2 760	19.38

(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				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	11 482-	14 242-	2 760	19.38
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	185 615	219 428	33 813-	15.41-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	197 097	233 670	36 572-	15.65-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	11 482-	14 242-	2 760	19.38

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 Logiciels		754		754		
20510000 Site Internet		1 302		1 302		
28050000 Amort logiciels		754		754		
28051000 Amortissem. des sites internet		1 302		1 302		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		1 460		2 715	1 255	46.23
21540000 Matériel industriel		10 100		10 100		
21830000 Mat bureau et mat informatique		7 320		7 320		
28154000 Amort matériel industriel		8 828		8 099	729	9.00
28183000 Amort mat bureau et mat infor		7 132		6 606	526	7.96
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 460		2 715	1 255	46.23
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		19 700		31 114	11 414	36.68
41100000 Clients		18 700		31 114	12 414	39.90
41810000 Clients Factures à Etablir		1 000			1 000	
AUTRES		92 129		16 642	75 487	453.58
40100000 Fournisseurs		3 817		4 822	1 004	20.82
42100000 Personnel Rémunérations dues		25		279	254	91.06
42105000 Personnel Rém. Alexis BOYER		6 411		6 411		
43711200 Prévoyance CRP		165		165		
43720000 Mutuelles		178		178		
43741000 Pôle emploi intermittents		106			106	
43750000 Congés spectacles		77			77	
43870000 Org sociaux - produits à recev		1 458		588	871	148.16
44171000 Région - Subv à recevoir		9 300		1 600	7 700	481.25
44171300 Région FEDER à recevoir		24 770			24 770	
44171400 Région Guetali à recevoir		15 821			15 821	
44172000 Département - subv à recevoir				2 600	2 600	100.00
44175000 DAC R° Subvention à recevoir		30 000			30 000	
DISPONIBILITES		3 810		15 952	12 142	76.11
51211000 Banque Crédit Agricole		3 476		15 618	12 142	77.74
53110000 Caisse in 2		208		208		
53120000 Caisse Cash Passeport		126		126		
TOTAL ACTIF CIRCULANT		115 639		63 709	51 931	81.51
TOTAL GENERAL		117 099		66 423	50 676	76.29

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	11 882	26 124	14 242	54.52
11000000 Report à nouveau (crédit)	11 882	26 124	14 242	54.52
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 482	14 242	2 760	19.38
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	400	11 882	11 482	96.63
TOTAL FONDS PROPRES	400	11 882	11 482	96.63
TOTAL FONDS DEDIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 048	13 396	6 348	47.39
40100000 Fournisseurs	3 248	5 396	2 148	39.80
40810000 Fourn Factures Non Parvenues	3 800	8 000	4 200	52.50
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 229	41 146	13 917	33.82
42102000 Personnel Rém. BOUTIANA Didier		93	93	100.00
42103000 Personnel Rém. BENDAOUD Sandri		24	24	100.00
42500000 Personnel Avances et acomptes		85	85	100.00
42820000 Dettes prov pour congés à paye	4 167	4 262	94	2.21
43100000 Sécurité sociale	6 773	15 965	9 192	57.58
43730000 Cotisations retraite CRR	10 999	11 196	197	1.76
43731000 Capimmec cadre	118	118		
43732000 Audiens prévoyance	2 679	366	2 313	632.36
43741000 Pôle emploi intermittents		1 715	1 715	100.00
43750000 Congés spectacles		3 197	3 197	100.00
43762000 Intermetra	152	293	142	48.33
43763000 CMB/méd trav	121		121	
43770000 Cotisations Afdas	592	1 818	1 226	67.41
43781000 Taxe apprentissage	493	493		
43781100 Cotisations FNAS	540	828	288	34.81
43785000 Cotisations FCAP	96	2	94	NS
43820000 Charges sociales/prov CP	469	603	135	22.35
44210000 Prélèvement à la source	32	87	56	63.72
AUTRES DETTES	600		600	
46720000 La Machinerie	600		600	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	81 822		81 822	
48700000 Produits constatés d'avance	81 822		81 822	
TOTAL DETTES	116 699	54 542	62 158	113.96
TOTAL GENERAL	117 099	66 423	50 676	76.29

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	112	345	133	273	20 928	15.70
70610000 Recettes de spectacles	25	795	11	453	14 342	125.23
70611000 Recettes cours danses Ateliers	64	432	59	226	5 207	8.79
70621000 Recettes co-production créa.	20	350	30	000	9 650	32.17
70640000 Autres recettes	1	195	30	000	28 805	96.02
70800000 Produits des activités annexes		573		2 595	2 022	77.93
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	72	824	79	179	6 355	8.03
74200000 Subvention Département			19	400	19 400	100.00
74300000 Subvention Région	18	200			18 200	
74310000 Subvention LEADER			2	422	2 422	100.00
74320000 Région FEDER	10	200			10 200	
74410000 Subventions DAC Réunion	35	000	41	600	6 600	15.87
74500000 ASP peps	6	924	6	424	500	7.78
74520000 Aide Unique Apprenti			9	333	9 333	100.00
74600000 Subvention Mairie	2	500			2 500	
AUTRES PRODUITS	446		6	976	6 529	93.60
75800000 Produits divers de gestion	446		3	251	2 804	86.27
75820000 Cotisations et adhésions				125	125	100.00
75830000 Sponsor			3	600	3 600	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	185	615	219	428	33 813	15.41
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	59	218	80	593	21 375	26.52
60400000 Achats d'études et prest serv	4	869	29	062	24 192	83.24
60410000 Prestations spectacles	5	570	10	665	5 095	47.77
60420000 Prestations d'ateliers	12	365			12 365	
60430000 Prestations Audio/Vidéo/Photo	1	265			1 265	
60612000 Electricité	41				41	
60613000 Carburant	425		835		410	49.14
60630000 Fourn entretien et petit équip	2	244	6	001	3 757	62.60
60640000 Fournitures administratives	725		949		224	23.55
60680000 Fournitures spectacles	2	232	1	838	394	21.41
61100000 Sous traitance générale	9	263	1	985	7 278	366.63
61320000 Locations immobilières	180		1	280	1 100	85.92
61331000 Locations de véhicules	1	150	1	155	5	0.43
61500000 Entretien et réparations			50		50	100.00
61560000 Maintenance			531		531	100.00
61600000 Primes d'assurance	126		302		176	58.25
61610000 Multirisques	47		324		277	85.43
61840000 Spectacles (billets)	418		959		541	56.41
62260000 Honoraires	3	583	3	513	70	2.00
62340000 Cadeaux à la clientèle	30				30	
62370000 Publications	394		89		305	342.47
62410000 Transports sur achats			1	205	1 205	100.00
62510000 Voyages et déplacements	991		3	047	2 056	67.47
62512000 Frais de déplacements	6	116	4	962	1 154	23.26
62513000 Frais d'hébergement	1	930			1 930	
62514000 Perdiem	1	508			1 508	
62560000 Missions	1	021	6	923	5 902	85.25
62570000 Réceptions	1	705	4	045	2 340	57.86
62610000 Frais postaux	106		30		76	251.23
62620000 Only			79		79	100.00
62640000 Internet	70				70	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
62700000 Frais Bancaire		304		224	80	35.53
62810000 Divers Cotisations		541		540	1	0.14
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		801		1 818	1 017	55.93
63330000 Cotis AFDAS		801		1 818	1 017	55.93
SALAIRES ET TRAITEMENTS		110 320		124 320	14 000	11.26
64110000 Salaires Permanents/Intermitte		109 523		121 763	12 241	10.05
64120000 Congés payés		94		2 257	2 351	104.18
64130000 Primes et gratifications				300	300	100.00
64140000 Indemnités et avantages divers		892			892	
CHARGES SOCIALES		21 679		23 018	1 339	5.82
64510000 Cotisations à l'URSSAF		8 249		6 268	1 981	31.60
64530000 Cotis retraites CRR		1 785		1 803	18	0.98
64531000 Cotis Capimmec (Cadre)		1 620		1 659	39	2.34
64540000 Cotis Pôle emploi permanent				361	361	100.00
64541000 Cot Pôle emploi intermittent		2 655		3 473	818	23.55
64550000 Congés spectacles		5 414		6 929	1 515	21.86
64580000 Charges sociales /Congés payés		135		351	486	138.45
64720000 Versements au FNAS		1 588		1 644	56	3.42
64725000 Cotisations FCAP		274		2	272	NS
64750000 Médecine du travail, pharmacie		229		529	300	56.74
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		1 255		1 328	73	5.46
68112000 Dot amort immo corporelles		1 255		1 328	73	5.46
AUTRES CHARGES		3 824		2 593	1 231	47.48
65160000 Droits d'auteur et de reproduc		22			22	
65800000 Charges div gestion courante		3 802		2 593	1 209	46.64
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		197 097		233 670	36 572	15.65
RESULTAT D'EXPLOITATION		11 482		14 242	2 760	19.38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		11 482		14 242	2 760	19.38
TOTAL DES PRODUITS		185 615		219 428	33 813	15.41
TOTAL DES CHARGES		197 097		233 670	36 572	15.65
EXCEDENT OU DEFICIT		11 482		14 242	2 760	19.38