



Association FEDERATION LA BELLE CREOLE

1 Rés. Raphaël Arnassalon  
Circonvallation  
97100 BASSE-TERRE

N° de SIRET 50051807100021

Activités associatives

## COMPTES ANNUELS

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

JEAN-MARC MONTOUT  
EXPERT COMPTABLE DIPLÔMÉ  
COMMISSAIRE AUX COMPTES

# Sommaire

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

<i>Note de l'Expert Comptable</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de résultat page 1</i>	4
<i>Compte de résultat page 2</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Informations générales</i>	8
<i>Immobilisations</i>	9
<i>Amortissements</i>	10
<i>Provisions</i>	11
<i>Créances et dettes</i>	12
<i>Charges constatés d'avance</i>	13
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	14
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	15
<i>Fonds dédiés</i>	16
<i>Produits de fonctionnement</i>	17
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	18
<i>Honoraires des commissaires aux comptes</i>	19
<i>Détail de l' Actif</i>	20
<i>Détail du Passif</i>	22
<i>Détail du compte de résultat</i>	23

## Note de l'Expert-comptable

Le présent compte rendu résulte de la mission d'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par l'association FEDERATION LA BELLE CREOLE.

Cette mission n'a pas pour objectif une certification au sens des normes d'audit généralement admises.

Les comptes annuels de l'association FEDERATION LA BELLE CREOLE couvrant la période de 01/01/2022 au 31/12/2022 et figurant aux pages ci-après sont caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	243 789 Euros
Produits d'exploitation	564 612 Euros
Résultat	- 65 724 Euros

Nous déclarons que ces comptes annuels ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'association FEDERATION LA BELLE CREOLE en conformité avec les normes et les diligences présentées par l'Ordre des Experts Comptables.

Fait à BASSE TERRE, le 6 juin 2023

Signature de l'Expert-Comptable



Cabinet SARL MONTOUT & ASSOCIES

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 036	1 887	1 149	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 103	7 338	764	529	
Autres immobilisations corporelles	43 359	40 010	3 350	6 861	
Immobilisations grevées de droits					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	49		49	49	
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>54 547</b>	<b>49 235</b>	<b>5 312</b>	<b>7 439</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	3 850		3 850	
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances usagers et comptes rattachés	20 396		20 396	21 814	
Autres créances	74 781		74 781	95 154	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	137 614		137 614	145 822	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	1 836		1 836	2 928
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>238 477</b>		<b>238 477</b>	<b>265 718</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecarts de conversion actif ( V )					
	<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>293 024</b>	<b>49 235</b>	<b>243 789</b>	<b>273 157</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			49	49	
(3) dont à plus d'un an					
<b>ENGAGEMENTS RECUS</b>					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Fonds associatifs	<b>Fonds propres</b>		
	Fonds associatifs sans droit de reprise <i>Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables</i>		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves	142 673	93 320
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>(65 724)</b>	<b>49 354</b>
	<b>Total des fonds propres</b>	<b>76 949</b>	<b>142 673</b>
	<b>Autres fonds associatifs</b>		
	Fonds associatifs avec droit de reprise - Apports - Legs et donations - Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs Droits des propriétaires Ecarts de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables Provisions réglementées		
<b>Total des autres fonds associatifs</b>			
<b>Total des fonds associatifs</b>	<b>76 949</b>	<b>142 673</b>	
Provisions			
Provisions pour risques Provisions pour charges	1 554	1 027	
<b>Total des provisions</b>	<b>1 554</b>	<b>1 027</b>	
Fonds dédiés			
Sur subventions de fonctionnement Sur dons manuels affectés Sur legs et donations affectés	74 862	30 027	
<b>Total des fonds dédiés</b>	<b>74 862</b>	<b>30 027</b>	
<b>DETTES (1)</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	28 006 62 361	21 442 76 586	
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	57		
Produits constatés d'avance		1 402	
<b>Total des dettes</b>	<b>90 424</b>	<b>99 430</b>	
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>243 789</b>	<b>273 157</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(65 723,99)	49 353,80	
(1) Dont à moins d'un an	90 424	99 430	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
ENGAGEMENTS DONNES			

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
		12 mois	12 mois
<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	Ventes de marchandises	2 961	
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	159 007	121 822
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>161 968</b>	<b>121 822</b>
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	188 685	148 945
	Dons		61 206
	Cotisations	2 185	1 140
	Legs et donations		
	Produits liés à des financements réglementaires	2 990	343
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	19 632	14 910
	Autres produits	159 126	122 565
	<b>Total des produits de fonctionnement</b>	<b>534 586</b>	<b>470 931</b>
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	Achats de marchandises	917	55
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	156 564	132 738
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 920	4 877
	Salaires et traitements	297 416	268 967
	Charges sociales	66 817	36 883
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	5 514	6 392
	Dotation aux provisions	527	
Autres charges	146	705	
<b>Total des charges de fonctionnement</b>	<b>534 822</b>	<b>450 616</b>	
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT</b>		<b>(236)</b>	<b>20 314</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
<b>RESULTAT DE FONCTIONNEMENT COURANT</b>		<b>(236)</b>	<b>20 314</b>
Opéra. comm.	Excédent attribué ou insuffisance transférée Insuffisance supportée ou excédent transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	217	100
<b>Total des produits financiers</b>		<b>217</b>	<b>100</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux dépréciations Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2	
<b>Total des charges financières</b>		<b>2</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>215</b>	<b>100</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>		<b>(21)</b>	<b>20 414</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	5 442	42 047 2 624
<b>Total des produits exceptionnels</b>		<b>5 442</b>	<b>44 671</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux dépréciations	24 511	65 364
<b>Total des charges exceptionnelles</b>		<b>24 511</b>	<b>65 364</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(19 069)</b>	<b>(20 693)</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		30 027 76 661	71 659 22 027
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>570 272</b>	<b>587 361</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>635 996</b>	<b>538 007</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(65 724)</b>	<b>49 354</b>
<b>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		<b>PRODUITS</b>	<b>CHARGES</b>
Bénévolat		46 202	
Prestations en nature		33 860	
Dons en nature			
Secours en nature			46 202
Mise à disposition gratuite de biens			33 860
Prestations			
Personnel bénévole			

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2022 avant affectation du résultat est de 243 789 euros.

Le compte de résultat de l'exercice affiche un total produits de 570 272 euros et un total charges de 635 996 euros, dégageant ainsi un résultat de -65 724 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois.

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

Ces comptes annuels ont été établis par les dirigeants.

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes et plan comptable définis par le règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

### **Immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Concernant l'application du règlement sur les actifs, la société a retenu les hypothèses suivantes :

- Compte tenu de la nature de ses immobilisations, l'association n'a pas été en mesure d'identifier de composants significatifs.
- L'association ne prévoit pas de céder ses immobilisations avant l'achèvement de leur durée de vie. La durée d'utilisation correspond en pratique aux durées d'usage qui étaient antérieurement pratiquées.
- La valeur résiduelle des immobilisations à la fin de leur utilisation étant, pour la quasi-totalité de celle-ci, non significative ou difficilement chiffrable, elle n'a pas été prise en compte.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

S'agissant de matériel d'occasion, les immobilisations sont amorties sur une courte durée.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

## Créances et dettes

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

## Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

## Autres informations

A l'actif du bilan, le compte "Usagers" présente un solde 20 396 € qui n'a pu être justifié et fait courir un risque d'irrecouvrabilité.

Sur l'exercice 2023, la direction s'engage à assurer son recouvrement et des travaux sur la justification seront réalisés.

# Informations générales

## OBJET SOCIAL

L'association « FEDERATION LA BELLE CREOLE » a pour mission entre autres :

- L'accompagnement administratif et social des personnes en difficulté dans le cadre de la lutte contre la discrimination, l'exclusion et l'isolement ;
- L'amélioration des conditions de vie et la défense des intérêts des locataires et des résidents ;
- L'aide aux personnes dans la recherche d'un emploi
- L'accompagnement des publics à travers la conception de parcours d'insertion et l'organisation de formations favorisant l'insertion professionnelle et la qualification ;
- Le regroupement d'associations régies par la Loi de 1901, participant à la création, au maintien du lien social et au développement économique social et solidaire, ainsi que toute activité en rapport avec l'objet ;
- La participation aux dispositifs et actions du territoire pour l'insertion sociale et professionnelle, l'emploi ou le développement local ;

## NATURE ET PERIMETRES DES ACTIVITES REALISEES

Les activités de la FEDERATION LA BELLE CREOLE sont réalisées en majorité par le biais d'actions subventionnées par les collectivités locales et la caisse d'allocations familiales sur le bassin sud de la BASSE-TERRE.

## DESCRIPTION DES MOYENS MIS EN ŒUVRE

La FEDERATION a pour mener ses actions un effectif de 13,75 ETP se décomposant en :

- |                         |          |
|-------------------------|----------|
| - Direction :           | 1 ETP    |
| - Référent famille :    | 1 ETP    |
| - Agent de médiation :  | 4 ETP    |
| - Facilitateur :        | 2 ETP    |
| - animateur :           | 2 ETP    |
| - Agent polyvalent :    | 0,75 ETP |
| - Secrétaire :          | 1 ETP    |
| - Chargé de formation : | 1 ETP    |
| - Chargé d'accueil :    | 1 ETP    |

Et dispose de locaux mises à disposition gratuitement ainsi que du bénévolat de membres de l'association.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	847		2 189			3 036
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>847</b>		<b>2 189</b>			<b>3 036</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	7 604		499			8 103
Instal., agencement, aménagement divers	3 585					3 585
Matériel de transport	6 875					6 875
Matériel de bureau, informatique et mobilier	32 200		8 860		8 160	32 899
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>50 264</b>		<b>9 359</b>		<b>8 160</b>	<b>51 462</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	49					49
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>49</b>					<b>49</b>
<b>TOTAL</b>	<b>51 160</b>		<b>11 548</b>		<b>8 160</b>	<b>54 547</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	847	1 040		1 887
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>847</b>	<b>1 040</b>		<b>1 887</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 075	263		7 338
	Autres instal., agencement, aménagement divers	2 316	476		2 792
	M atériel de transport	4 079	2 438		6 516
	M atériel de bureau, mobilier	29 404	1 297		30 701
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>42 874</b>	<b>4 474</b>		<b>47 348</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>43 721</b>	<b>5 514</b>		<b>49 235</b>

# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires	1 027	527		1 554
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		<b>1 027</b>	<b>527</b>		<b>1 554</b>
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations <span style="font-size: 2em; vertical-align: middle;">{</span> <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 027</b>	<b>527</b>		<b>1 554</b>

Dont dotations et reprises {

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

527

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	49	49	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 396	20 396	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	70 126	70 126	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 655	4 655	
	Charges constatées d'avance	1 836	1 836	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>97 062</b>	<b>97 062</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	28 006	28 006		
	Personnel et comptes rattachés	24 685	24 685		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 347	23 347		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 329	14 329		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	57	57		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>90 424</b>	<b>90 424</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>1 836</b>
Assurance véhicule		1 836	
Assurance multirisques			
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>1 836</b>

## Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
<b>Fonds associatifs sans droit de reprise</b>				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	93 320			93 320
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	49 354			49 354
<b>Fonds associatifs avec droit de reprise</b>				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL</b>	<b>142 673</b>			<b>142 673</b>

## Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Recyclons utile	7 000	7 000	5 597	5 597
Clefs de l'autonomie	8 000	8 000		
Cf.état Fonds dédiés	9 023	9 023	69 264	69 264
Village des associations	3 742	3 742		
Eco-confection	2 262	2 262		
<b>TOTAL</b>	<b>30 027</b>	<b>30 027</b>	<b>74 862</b>	<b>74 862</b>

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
<b>TOTAL</b>				

## Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
La Ruche	3 801	3 801		
Art et expression	5 221	5 221	4 600	4 600
Se découvrir pour rebondir			12 000	12 000
Illétrisme			12 000	12 000
Jenes an aksyon			3 518	3 518
Primo arrivants			30 000	30 000
Festi Noel			491	491
Petites Mains			4 105	4 105
REAAP			2 550	2 550
<b>Totalisation</b>	<b>9 023</b>	<b>9 023</b>	<b>69 264</b>	<b>69 264</b>

# Produits de fonctionnement

Etat exprimé en euros

L'association FEDERATION LA BELLE CREOLE a passé des conventions de "Prestations de service Centre social " avec la Caisse d'Allocations Familiales et a scindé ses activités en deux secteurs :

- Activités "Centre Social" nommé "La Krysalid" financé principalement par le CAF
- Activités propres financées par des subventions des collectivités et ressources propres.

Le montant des prestations de services versées par la CAF pour le Centre Sociale "La Krysalid" représente pour l'exercice 2022 la somme de 143 157 €

## Concours publics et subventions

31/12/2022

Etat exprimé en euros

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Montant fin ex.
<b>Concours publics et subventions</b>						
Concours publics		159 126				159 126
Subventions d'exploitation		96 607	50 130	41 948		188 685
Subventions d'investissement						
<b>TOTAL</b>		<b>255 734</b>	<b>50 130</b>	<b>41 948</b>		<b>347 812</b>

# Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
<b>Audit</b>								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	4 340		100,00					
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
<b>Sous-total</b>	<b>4 340</b>		<b>100,00</b>					
<b>Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement</b>								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
<b>Sous-total</b>								
<b>TOTAL</b>	<b>4 340</b>		<b>100,00</b>					

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL II - Actif Immobilisé NET</b>	<b>5 312,35</b>	<b>2,18</b>	<b>7 439,03</b>	<b>2,72</b>	<b>(2 126,68)</b>	<b>-28,59</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>	<b>1 149,21</b>	<b>0,47</b>			<b>1 149,21</b>	
205000000 LICENCES ET LOGICIELS	3 035,85	1,25	846,86	0,31	2 188,99	258,48
280500000 AMORT LICENCES ET LOGICIELS	(1 886,64)	-0,77	(846,86)	-0,31	(1 039,78)	-122,78
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>764,38</b>	<b>0,31</b>	<b>528,72</b>	<b>0,19</b>	<b>235,66</b>	<b>44,57</b>
215410000 MATERIEL ATELIER LOISIR	4 914,96	2,02	4 914,96	1,80		
215420000 MATERIEL DIVERS	3 187,89	1,31	2 688,89	0,98	499,00	18,56
281541000 AMORT. MAT ATELIER LOISIR	(4 914,96)	-2,02	(4 914,96)	-1,80		
281542000 AMORT. MAT DIVERS	(2 423,51)	-0,99	(2 160,17)	-0,79	(263,34)	-12,19
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>3 349,76</b>	<b>1,37</b>	<b>6 861,31</b>	<b>2,51</b>	<b>(3 511,55)</b>	<b>-51,18</b>
218100000 INSTAL.AGENCTS	3 585,00	1,47	3 585,00	1,31		
218200000 MATERIEL DE TRANSPORT	6 875,06	2,82	6 875,06	2,52		
218310000 MATERIEL DE BUREAU	8 434,19	3,46	8 434,19	3,09		
218320000 MATERIEL INFORMATIQUE	16 882,61	6,93	16 882,61	6,18		
218400000 MOBILIER	7 582,56	3,11	6 883,24	2,52	699,32	10,16
281810000 AMORT. INSTAL AGENCTS	(2 792,36)	-1,15	(2 316,11)	-0,85	(476,25)	-20,56
281820000 AMORT. MAT DE TRANSPORT	(6 516,20)	-2,67	(4 078,67)	-1,49	(2 437,53)	-59,76
281831000 AMORT. MAT BUREAU	(7 038,39)	-2,89	(6 360,26)	-2,33	(678,13)	-10,66
281832000 AMORT. MAT INFORMATIQUE	(16 685,06)	-6,84	(16 160,51)	-5,92	(524,55)	-3,25
281840000 AMORT. MOBILIER	(6 977,65)	-2,86	(6 883,24)	-2,52	(94,41)	-1,37
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>49,00</b>	<b>0,02</b>	<b>49,00</b>	<b>0,02</b>		
275000000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	49,00	0,02	49,00	0,02		
<b>TOTAL III - Actif Circulant NET</b>	<b>238 476,81</b>	<b>97,82</b>	<b>265 717,72</b>	<b>97,28</b>	<b>(27 240,91)</b>	<b>-10,25</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>3 850,00</b>	<b>1,58</b>			<b>3 850,00</b>	
409100000 AVANCE FOURNISSEURS	3 850,00	1,58			3 850,00	
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>20 395,69</b>	<b>8,37</b>	<b>21 814,40</b>	<b>7,99</b>	<b>(1 418,71)</b>	<b>-6,50</b>
041D Collectif clients débiteurs	20 395,69	8,37	21 814,40	7,99	(1 418,71)	-6,50
<b>Autres créances</b>	<b>74 781,03</b>	<b>30,67</b>	<b>95 153,87</b>	<b>34,83</b>	<b>(20 372,84)</b>	<b>-21,41</b>
040D Collectif fournisseurs débiteurs	4 655,03	1,91	484,64	0,18	4 170,39	860,51
441100000 SUBV INVEST. REGION			18 000,00	6,59	(18 000,00)	-100,00
441711000 SUBV REGION	2 400,00	0,98	5 400,00	1,98	(3 000,00)	-55,56
441712000 SUBV CONSEIL DEPARTEMENTAL	31 850,00	13,06			31 850,00	
441713000 SUBV ETAT	5 500,00	2,26	276,00	0,10	5 224,00	N/S
441714000 PARTICIPATION FONDATION SEMSAM	25 126,00	10,31	25 126,00	9,20		
441715000 SUBV CAGSC			500,00	0,18	(500,00)	-100,00
441717000 SUBV LES ABYMES			1 000,00	0,37	(1 000,00)	-100,00
441718000 CAISSE D'ALLOCATIONS FAMILIALES	5 250,00	2,15	36 629,93	13,41	(31 379,93)	-85,67
441719000 SUBV COMMNAUTE CAP EXCELLENCE			7 000,00	2,56	(7 000,00)	-100,00
441800000 ASP			666,74	0,24	(666,74)	-100,00
467 DCDVER DC DIVERS			70,56	0,03	(70,56)	-100,00
<b>Disponibilités</b>	<b>137 614,12</b>	<b>56,45</b>	<b>145 821,58</b>	<b>53,38</b>	<b>(8 207,46)</b>	<b>-5,63</b>
512100000 CAISSE D'EPARGNE	21 546,94	8,84	54 110,24	19,81	(32 563,30)	-60,18
512200000 LIVRET A	16 496,25	6,77	11 317,30	4,14	5 178,95	45,76
512300000 LIVRET B (78)	72 141,74	29,59	64 014,74	23,44	8 127,00	12,70
512400000 LIVRET B (24)	27 182,17	11,15	16 176,54	5,92	11 005,63	68,03
530000000 CAISSE	247,02	0,10	202,76	0,07	44,26	21,83
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>1 835,97</b>	<b>0,75</b>	<b>2 927,87</b>	<b>1,07</b>	<b>(1 091,90)</b>	<b>-37,29</b>
486000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 835,97	0,75	2 927,87	1,07	(1 091,90)	-37,29

## Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>243 789,16</b>	<b>100,00</b>	<b>273 156,75</b>	<b>100,00</b>	<b>(29 367,59)</b>	<b>-10,75</b>

## Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds associatifs</b>	<b>76 949,38</b>	<i>31,56</i>	<b>142 673,37</b>	<i>52,23</i>	<b>(65 723,99)</b>	<i>-46,07</i>
<b>Total des fonds propres</b>	<b>76 949,38</b>	<i>31,56</i>	<b>142 673,37</b>	<i>52,23</i>	<b>(65 723,99)</b>	<i>-46,07</i>
<b>Réserves</b>	<b>142 673,37</b>	<i>58,52</i>	<b>93 319,57</b>	<i>34,16</i>	<b>49 353,80</b>	<i>52,89</i>
1068000000 AUTRES RESERVES	142 673,37	<i>58,52</i>	93 319,57	<i>34,16</i>	49 353,80	<i>52,89</i>
<b>Report à nouveau</b>						
1290000000 Résultat de l'exercice						
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(65 723,99)</b>	<i>-26,96</i>	<b>49 353,80</b>	<i>18,07</i>	<b>(115 077,79)</b>	<i>-233,17</i>
<b>Total des autres fonds associatifs</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>	<b>1 554,00</b>	<i>0,64</i>	<b>1 027,00</b>	<i>0,38</i>	<b>527,00</b>	<i>51,31</i>
<b>Provisions pour charges</b>	<b>1 554,00</b>	<i>0,64</i>	<b>1 027,00</b>	<i>0,38</i>	<b>527,00</b>	<i>51,31</i>
1530000000 PROV INDEMN DEPART RETRAITE	1 554,00	<i>0,64</i>	1 027,00	<i>0,38</i>	527,00	<i>51,31</i>
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>74 861,54</b>	<i>30,71</i>	<b>30 026,53</b>	<i>10,99</i>	<b>44 835,01</b>	<i>149,32</i>
<b>Fonds dédiés sur subventions d'exploitation</b>	<b>74 861,54</b>	<i>30,71</i>	<b>30 026,53</b>	<i>10,99</i>	<b>44 835,01</b>	<i>149,32</i>
1940000000 FONDS DEDIES	74 861,54	<i>30,71</i>	30 026,53	<i>10,99</i>	44 835,01	<i>149,32</i>
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>90 424,24</b>	<i>37,09</i>	<b>99 429,85</b>	<i>36,40</i>	<b>(9 005,61)</b>	<i>-9,06</i>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>28 006,39</b>	<i>11,49</i>	<b>21 441,51</b>	<i>7,85</i>	<b>6 564,88</b>	<i>30,62</i>
040C Collectif fournisseurs créditeurs	19 015,48	<i>7,80</i>	21 301,51	<i>7,80</i>	(2 286,03)	<i>-10,73</i>
4081000000 FOURNISSEURS FACT NON PARV.	8 990,91	<i>3,69</i>	140,00	<i>0,05</i>	8 850,91	<i>N/S</i>
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>62 360,73</b>	<i>25,58</i>	<b>76 585,94</b>	<i>28,04</i>	<b>(14 225,21)</b>	<i>-18,57</i>
421 COLL PERS- REMUNERATIONS DUES	790,09	<i>0,32</i>	19 157,70	<i>7,01</i>	(18 367,61)	<i>-95,88</i>
4282000000 PERS-DETTES PROV. CONGES PAYES	23 895,32	<i>9,80</i>	23 204,25	<i>8,49</i>	691,07	<i>2,98</i>
4310000000 SECURITE SOCIALE	8 216,10	<i>3,37</i>	18 803,56	<i>6,88</i>	(10 587,46)	<i>-56,31</i>
4371000000 CGRR	5 084,58	<i>2,09</i>	4 844,32	<i>1,77</i>	240,26	<i>4,96</i>
4372000000 PREVOYANCE	5 327,92	<i>2,19</i>	202,39	<i>0,07</i>	5 125,53	<i>N/S</i>
4378000000 MUTUELLE	756,47	<i>0,31</i>	1 903,69	<i>0,70</i>	(1 147,22)	<i>-60,26</i>
4382000000 CHARGES SOC S/CONGES PAYES	3 961,45	<i>1,62</i>	3 150,09	<i>1,15</i>	811,36	<i>25,76</i>
4418000000 ASP	4 306,59	<i>1,77</i>			4 306,59	
4419000000 AVANCES SUR SUBVENTION	4 299,11	<i>1,76</i>			4 299,11	
4482000000 CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	641,08	<i>0,26</i>	371,23	<i>0,14</i>	269,85	<i>72,69</i>
4486000000 ET AT-CHARGES A PAYER			1 500,00	<i>0,55</i>	(1 500,00)	<i>-100,00</i>
4486300000 FORMATION CONTINUE	5 082,02	<i>2,08</i>	3 448,71	<i>1,26</i>	1 633,31	<i>47,36</i>
<b>Autres dettes</b>	<b>57,12</b>	<i>0,02</i>			<b>57,12</b>	
467 DCDVER DC DIVERS	57,12	<i>0,02</i>			57,12	
<b>Produits constatés d'avance</b>			<b>1 402,40</b>	<i>0,51</i>	<b>(1 402,40)</b>	<i>-100,00</i>
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			1 402,40	<i>0,51</i>	(1 402,40)	<i>-100,00</i>
<b>Total du passif</b>	<b>243 789,16</b>	<i>100,00</i>	<b>273 156,75</b>	<i>100,00</i>	<b>(29 367,59)</b>	<i>-10,75</i>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>534 585,91</b>	<b>100,00</b>	<b>470 930,70</b>	<b>100,00</b>	<b>63 655,21</b>	<b>13,52</b>
<b>Ventes de marchandises, de produits fabriqués</b>	<b>2 960,85</b>	<b>0,55</b>			<b>2 960,85</b>	
7072000000 VENTES COUTURE	2 576,00	0,48			2 576,00	
7073100000 VENTES BOISSONS	198,90	0,04			198,90	
7073200000 VENTES BISCUITS CONFISERIE	185,95	0,03			185,95	
<b>Prestations de services</b>	<b>159 006,70</b>	<b>29,74</b>	<b>121 822,11</b>	<b>25,87</b>	<b>37 184,59</b>	<b>30,52</b>
7061100000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	12,64		388,12	0,08	(375,48)	-96,74
7062310000 PRESTATIONS CAF - ACF	28 301,90	5,29			28 301,90	
7062320000 PRESTATIONS CAF - AGC	113 078,02	21,15			113 078,02	
7062330000 PRESTATIONS CAF - CLAS	1 776,67	0,33			1 776,67	
7065000000 PRESTATION SOCIAL	100,00	0,02	30,00	0,01	70,00	233,33
7066000000 PRESTATION ADMINISTRATIVE	114,92	0,02	165,80	0,04	(50,88)	-30,69
7067000000 PRESTATIONS DE SERVICES CAF			81 982,49	17,41	(81 982,49)	-100,00
7068000000 FORMATION			12 100,00	2,57	(12 100,00)	-100,00
7068100000 FORMATION COUT PEDAGOGIQUE			4 100,00	0,87	(4 100,00)	-100,00
7080000000 PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 697,35	0,32			1 697,35	
7081000000 PARTICIPATION SORTIES	5 582,20	1,04	899,00	0,19	4 683,20	520,93
7082000000 PARTICIPATION FAMILLES	2 080,00	0,39	806,00	0,17	1 274,00	158,06
7083000000 LOCATIONS DIVERSES	2 055,00	0,38	150,00	0,03	1 905,00	N/S
7083100000 INSCRIPTIONS ACCOMPAGNEMENT			40,00	0,01	(40,00)	-100,00
7085000000 INSCRIPTIONS ACTIVITES			770,00	0,16	(770,00)	-100,00
7085100000 COURS COUTURE	3 739,00	0,70	5 512,50	1,17	(1 773,50)	-32,17
7085200000 VENTES COUTURE			14 767,00	3,14	(14 767,00)	-100,00
7085300000 VENTES BOISSONS			111,20	0,02	(111,20)	-100,00
7088000000 AUTRE PRODUITS D'ACTIVITES ANN	469,00	0,09			469,00	
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>188 685,33</b>	<b>35,30</b>	<b>148 944,80</b>	<b>31,63</b>	<b>39 740,53</b>	<b>26,68</b>
7413000000 SUBVENTION CAP EXCELLENCE	5 500,00	1,03	7 000,00	1,49	(1 500,00)	-21,43
7420000000 SUBVENTION REGION			5 000,00	1,06	(5 000,00)	-100,00
7421000000 AIDE FONJEP	7 107,00	1,33	7 050,00	1,50	57,00	0,81
7430000000 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENT	44 630,00	8,35	3 000,00	0,64	41 630,00	N/S
7461000000 SUBVENTION ETAT	47 000,00	8,79			47 000,00	
7461100000 SUBVENTION ETAT - DRAJES	10 500,00	1,96	7 000,00	1,49	3 500,00	50,00
7461200000 SUBVENTION ETAT - DEETS	30 000,00	5,61	47 000,00	9,98	(17 000,00)	-36,17
7461300000 SUBVENTION ETAT - FIPD			2 500,00	0,53	(2 500,00)	-100,00
7461400000 SUBVENTION ETAT - DAC	2 000,00	0,37	1 500,00	0,32	500,00	33,33
7464000000 SUBVENTION CAISSE D'ALLOCATIONS	41 948,33	7,85	68 894,80	14,63	(26 946,47)	-39,11
<b>Dons</b>			<b>61 206,00</b>	<b>13,00</b>	<b>(61 206,00)</b>	<b>-100,00</b>
7581000000 PARTICIPATION SEMSAMAR			61 206,00	13,00	(61 206,00)	-100,00
<b>Cotisations</b>	<b>2 185,00</b>	<b>0,41</b>	<b>1 140,00</b>	<b>0,24</b>	<b>1 045,00</b>	<b>91,67</b>
7560000000 COTISATIONS	720,00	0,13	600,00	0,13	120,00	20,00
7561000000 COTISATIONS ASSOCIATIONS	600,00	0,11	460,00	0,10	140,00	30,43
7563000000 ADHESIONS USAGERS			40,00	0,01	(40,00)	-100,00
7564000000 ADHESIONS PARTICULIERS			40,00	0,01	(40,00)	-100,00
7565000000 ADHESIONS ACTIVITES	865,00	0,16			865,00	
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>2 989,85</b>	<b>0,56</b>	<b>342,86</b>	<b>0,07</b>	<b>2 646,99</b>	<b>772,03</b>
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	2 989,85	0,56	342,86	0,07	2 646,99	772,03
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>19 632,00</b>	<b>3,67</b>	<b>14 910,00</b>	<b>3,17</b>	<b>4 722,00</b>	<b>31,67</b>
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES	19 632,00	3,67	14 910,00	3,17	4 722,00	31,67
<b>Autres produits</b>	<b>159 126,18</b>	<b>29,77</b>	<b>122 564,93</b>	<b>26,03</b>	<b>36 561,25</b>	<b>29,83</b>
731 AR AIDES SUR CONTRATS ADULTE RELAIS	122 496,59	22,91	107 153,21	22,75	15 343,38	14,32
732 CUI AIDES SUR CONTRATS CUI	25 963,03	4,86	8 078,38	1,72	17 884,65	221,39
733 APP AIDES SUR CONTRATS APPRENTIS	10 666,56	2,00	7 333,34	1,56	3 333,22	45,45

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>534 821,98</b>	<b>100,04</b>	<b>450 616,24</b>	<b>95,69</b>	<b>84 205,74</b>	<b>18,69</b>
<b>Achats</b>	<b>917,00</b>	<b>0,17</b>	<b>55,13</b>	<b>0,01</b>	<b>861,87</b>	<b>N/S</b>
607000000 ACHATS BOISSONS	917,00	0,17	55,13	0,01	861,87	N/S
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>156 564,14</b>	<b>29,29</b>	<b>132 737,68</b>	<b>28,19</b>	<b>23 826,46</b>	<b>17,95</b>
604100000 INTERVENANTS ATELIERS						
604300000 MANIFESTATIONS DIVERSES						
606110000 ELECTRICITE	3 922,10	0,73	3 460,79	0,73	461,31	13,33
606120000 CARBURANT	985,79	0,18	731,00	0,16	254,79	34,85
606130000 EAU	356,39	0,07	413,41	0,09	(57,02)	-13,79
606310000 FTURES ENTRETIEN ET EQUIPT	1 663,62	0,31	2 482,59	0,53	(818,97)	-32,99
606320000 FTURES ENTR ET EQUIPT ATELIER	4 658,86	0,87	5 432,35	1,15	(773,49)	-14,24
606400000 FTURES ADMINISTRATIVES	2 149,32	0,40	637,28	0,14	1 512,04	237,26
606500000 FTURES INFORMATIQUES			2 591,36	0,55	(2 591,36)	-100,00
606810000 FTURES FORMATION	514,22	0,10	919,80	0,20	(405,58)	-44,09
606830000 FTURES ATELIER COUTURE	471,56	0,09	336,99	0,07	134,57	39,93
606850000 FTURES DIVERSES	130,01	0,02	231,62	0,05	(101,61)	-43,87
611200000 PREST. VACANCES SORTIES	1 676,36	0,31	685,61	0,15	990,75	144,51
612200000 CREDIT BAIL			249,72	0,05	(249,72)	-100,00
613200000 LOCATIONS IMMOBILIERES	151,90	0,03			151,90	
613500000 LOCATION MATERIEL	3 645,65	0,68	303,80	0,06	3 341,85	N/S
613510000 LOCATION GWAD O PURE	300,00	0,06	360,00	0,08	(60,00)	-16,67
613520000 LOCATION VEHICULES	808,00	0,15	195,00	0,04	613,00	314,36
615200000 ENTRETIEN BIENS IMMOB	347,20	0,06	300,00	0,06	47,20	15,73
615500000 ENTRETIEN VEHICULE	951,30	0,18	965,82	0,21	(14,52)	-1,50
615600000 MAINTENANCE	2 431,82	0,45	3 445,42	0,73	(1 013,60)	-29,42
615610000 LOGICIELS ET MAINT. INFORMATIQ	2 571,98	0,48	5 072,38	1,08	(2 500,40)	-49,29
616100000 ASSURANCE MULTIRISQUES	2 007,71	0,38	2 219,74	0,47	(212,03)	-9,55
616200000 ASSURANCE BIENS MOB	2 728,25	0,51	1 676,91	0,36	1 051,34	62,70
618100000 DOCUMENTATION	480,00	0,09	76,70	0,02	403,30	525,81
618200000 ABONNEMENT	2 899,47	0,54	2 712,92	0,58	186,55	6,88
622100000 INTERVENANTS FORMATION	30 980,90	5,80	27 315,05	5,80	3 665,85	13,42
622200000 PRESTATIONS SONO ET ANIMATION	1 432,20	0,27	4 905,00	1,04	(3 472,80)	-70,80
622300000 INTERVENANTS ATELIERS	36 893,34	6,90	26 027,50	5,53	10 865,84	41,75
622600000 HONORAIRES	7 117,68	1,33	7 415,63	1,57	(297,95)	-4,02
622620000 HONORAIRES SOCIAL	4 169,67	0,78	4 170,00	0,89	(0,33)	-0,01
622630000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM	4 340,00	0,81			4 340,00	
622660000 REMUNERATIONS D'INTERMEDIAIRES	750,00	0,14	1 140,00	0,24	(390,00)	-34,21
623100000 ANNONCES INSERTIONS	220,00	0,04			220,00	
623110000 COMMUNICATIONS	287,00	0,05	3 134,54	0,67	(2 847,54)	-90,84
623400000 FETES ET CEREMONIES			80,00	0,02	(80,00)	-100,00
623420000 CADEAUX	1 501,83	0,28	1 013,47	0,22	488,36	48,19
623600000 CATALOGUES ET IMPRIMES	645,00	0,12			645,00	
623800000 DIVERS (DONS, ...)			60,00	0,01	(60,00)	-100,00
624300000 TRANSPORT	900,00	0,17	380,00	0,08	520,00	136,84
625100000 DEPLACEMENTS SALARIES	2 393,95	0,45	437,24	0,09	1 956,71	447,51
625200000 DEPLACEMENTS DIRECTION	10 368,61	1,94	12 450,24	2,64	(2 081,63)	-16,72
625600000 MISSIONS	1 262,92	0,24	280,00	0,06	982,92	351,04
625700000 RECEPTIONS MANIFESTATIONS	2 841,31	0,53	639,93	0,14	2 201,38	344,00
625710000 RECEPTIONS FORMATIONS	2 401,11	0,45	2 074,90	0,44	326,21	15,72
625800000 SORTIES	3 500,00	0,65			3 500,00	
626100000 FRAIS POSTAUX	125,74	0,02	14,85		110,89	746,73
626200000 HEBERGEMENT	1 032,96	0,19			1 032,96	
626210000 TELEPHONE FIXE	684,10	0,13	656,60	0,14	27,50	4,19
626220000 TELEPHONE MOBILE	2 635,52	0,49	2 362,62	0,50	272,90	11,55
626800000 INTERNET	1 485,00	0,28	1 488,56	0,32	(3,56)	-0,24
627000000 SERVICES BANCAIRES	534,04	0,10	381,34	0,08	152,70	40,04
628100000 COTISATIONS	2 209,75	0,41	809,00	0,17	1 400,75	173,15
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>6 919,69</b>	<b>1,29</b>	<b>4 876,63</b>	<b>1,04</b>	<b>2 043,06</b>	<b>41,89</b>

# Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

		01/01/2022	12	01/01/2021	12	Variations	%
		31/12/2022	mois	31/12/2021	mois		
6318 CP	CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	269,85	0,05	234,60	0,05	35,25	15,03
6333 FORM	COTIS FORMATION CONTINUE	6 397,25	1,20	4 642,03	0,99	1 755,22	37,81
6333000024	FORM MALONDA	179,22	0,03			179,22	
6333000025	FORM DUMOULIN	37,07	0,01			37,07	
6333000026	FORM JOSPITRE	36,30	0,01			36,30	
<b>Rémunération du personnel</b>		<b>297 416,44</b>	<b>55,63</b>	<b>268 966,90</b>	<b>57,11</b>	<b>28 449,54</b>	<b>10,58</b>
641 REM	REMUNERATIONS	296 725,37	55,51	261 320,19	55,49	35 405,18	13,55
6412 CP	CONGESPAYES	691,07	0,13	7 646,71	1,62	(6 955,64)	-90,96
<b>Charges sociales</b>		<b>66 817,32</b>	<b>12,50</b>	<b>36 883,12</b>	<b>7,83</b>	<b>29 934,20</b>	<b>81,16</b>
6451 URSSAF	COTIS URSSAF	28 070,82	5,25	19 738,05	4,19	8 332,77	42,22
6452 MUT	COTIS MUTUELLE	5 472,51	1,02	2 110,30	0,45	3 362,21	159,32
6453 RET	COTIS RETRAIRE	6 081,62	1,14	4 108,75	0,87	1 972,87	48,02
6458 CP	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	811,36	0,15	1 231,58	0,26	(420,22)	-34,12
6475000000	MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	1 850,09	0,35	1 484,44	0,32	365,65	24,63
6481000000	FORMATION DU PERSONNEL	24 530,92	4,59	8 210,00	1,74	16 320,92	198,79
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>5 513,99</b>	<b>1,03</b>	<b>6 392,23</b>	<b>1,36</b>	<b>(878,24)</b>	<b>-13,74</b>
6811100000	DOT AUX AMORTS INCORP.	1 039,78	0,19			1 039,78	
6811200000	DOT AUX AMORTS CORP.	4 474,21	0,84	6 392,23	1,36	(1 918,02)	-30,01
<b>Dotations aux provisions</b>		<b>527,00</b>	<b>0,10</b>			<b>527,00</b>	
6815000000	DOT PROV POUR RISQUES	527,00	0,10			527,00	
<b>Autres charges</b>		<b>146,40</b>	<b>0,03</b>	<b>704,55</b>	<b>0,15</b>	<b>(558,15)</b>	<b>-79,22</b>
6511000000	REDEVANCE LICENCE			113,93	0,02	(113,93)	-100,00
6516000000	REDEVANCES DROITS D'AUTEUR	118,35	0,02			118,35	
6580000000	CHARGES DIVERSES DE GESTION	28,05	0,01	590,62	0,13	(562,57)	-95,25
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(236,07)</b>	<b>-0,04</b>	<b>20 314,46</b>	<b>4,31</b>	<b>(20 550,53)</b>	<b>-101,16</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>214,81</b>	<b>0,04</b>	<b>99,70</b>	<b>0,02</b>	<b>115,11</b>	<b>115,46</b>
<b>Intérêts et produits financiers</b>		<b>216,86</b>	<b>0,04</b>	<b>99,70</b>	<b>0,02</b>	<b>117,16</b>	<b>117,51</b>
7640000000	Revenus des LIVRETS	203,58	0,04	88,43	0,02	115,15	130,22
7680000000	INTERETS CREDITEURS	13,28		11,27		2,01	17,83
<b>Intérêts et charges financières</b>		<b>2,05</b>				<b>2,05</b>	
6616000000	INTERETS DEBITEURS	2,05				2,05	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(21,26)</b>		<b>20 414,16</b>	<b>4,33</b>	<b>(20 435,42)</b>	<b>-100,10</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>5 442,45</b>	<b>1,02</b>	<b>44 670,96</b>	<b>9,49</b>	<b>(39 228,51)</b>	<b>-87,82</b>
7713000000	LIBERALITES RECUES	5 442,45	1,02	5,56		5 436,89	N/S
7720000000	PROD SUR EXERC ANTERIEUR			42 041,39	8,93	(42 041,39)	-100,00
7770000000	QUOTE PART SUBV VIREE AU RESUL			2 624,01	0,56	(2 624,01)	-100,00
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>24 511,06</b>	<b>4,59</b>	<b>65 364,10</b>	<b>13,88</b>	<b>(40 853,04)</b>	<b>-62,50</b>
6718000000	CHARGES EXCEPTIONNELLES	18 132,00	3,39	96,00	0,02	18 036,00	N/S
6720000000	CHARGES S/EXERCICES ANT	6 379,06	1,19	65 268,10	13,86	(58 889,04)	-90,23
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(19 068,61)</b>	<b>-3,57</b>	<b>(20 693,14)</b>	<b>-4,39</b>	<b>1 624,53</b>	<b>7,85</b>
<b>Report des ressources non utilisées des exercices antér</b>		<b>30 026,53</b>	<b>5,62</b>	<b>71 659,31</b>	<b>15,22</b>	<b>(41 632,78)</b>	<b>-58,10</b>
7894000000	REPORT RESSOURCES NON UTILISEE	30 026,53	5,62	71 659,31	15,22	(41 632,78)	-58,10
<b>Engagements à réaliser sur ressources affectées</b>		<b>76 660,65</b>	<b>14,34</b>	<b>22 026,53</b>	<b>4,68</b>	<b>54 634,12</b>	<b>248,04</b>

## Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
6894000000 ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBV	76 660,65	14,34	22 026,53	4,68	54 634,12	248,04
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>570 271,75</b>	<b>106,68</b>	<b>587 360,67</b>	<b>124,72</b>	<b>(17 088,92)</b>	<b>-2,91</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>635 995,74</b>	<b>118,97</b>	<b>538 006,87</b>	<b>114,24</b>	<b>97 988,87</b>	<b>18,21</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(65 723,99)</b>	<b>-12,29</b>	<b>49 353,80</b>	<b>10,48</b>	<b>(115 077,79)</b>	<b>-233,17</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>	<b>80 061,55</b>	<b>14,98</b>	<b>88 210,23</b>	<b>18,73</b>	<b>(8 148,68)</b>	<b>-9,24</b>
<b>Bénévolat</b>	<b>46 201,55</b>	<b>8,64</b>	<b>56 370,73</b>	<b>11,97</b>	<b>(10 169,18)</b>	<b>-18,04</b>
8700000000 BENEVOLAT	46 201,55	8,64	56 370,73	11,97	(10 169,18)	-18,04
<b>Prestations en nature</b>	<b>33 860,00</b>	<b>6,33</b>	<b>31 839,50</b>	<b>6,76</b>	<b>2 020,50</b>	<b>6,35</b>
8710000000 PRESTATIONS EN NATURE	33 860,00	6,33	31 839,50	6,76	2 020,50	6,35
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>	<b>80 061,55</b>	<b>14,98</b>	<b>88 210,23</b>	<b>18,73</b>	<b>(8 148,68)</b>	<b>-9,24</b>
<b>Secours en nature</b>	<b>46 201,55</b>	<b>8,64</b>	<b>56 370,73</b>	<b>11,97</b>	<b>(10 169,18)</b>	<b>-18,04</b>
8600000000 CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES	46 201,55	8,64	56 370,73	11,97	(10 169,18)	-18,04
<b>Mise à disposition gratuite biens et services</b>	<b>33 860,00</b>	<b>6,33</b>	<b>31 839,50</b>	<b>6,76</b>	<b>2 020,50</b>	<b>6,35</b>
8610000000 MISE A DISPOSITION DE BIENS	33 860,00	6,33	31 839,50	6,76	2 020,50	6,35