

Occitanie Cooperation

7 rue Hermes
31520 RAMONVILLE SAINT AGNE

COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31/12/2022



Sommaire

1. Comptes annuels	1
Rapport de présentation des comptes annuels	2
Bilan	3
Résultat	5
Annexe	7
<i>Règles et méthodes comptables</i>	8
<i>Notes sur le bilan</i>	10
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	18
Résultat détaillé	22

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 01/01/2022, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association OCCITANIE COOPERATION relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	658 420
Total des ressources	162 103
Résultat net comptable (Excédent)	44 439

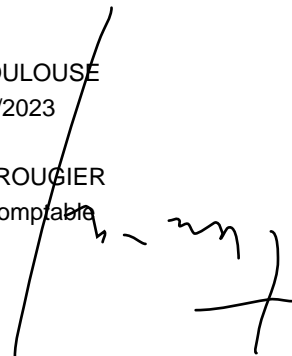
Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à TOULOUSE

Le 31/03/2023

Philippe ROUGIER

Expert-Comptable



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	28 225	16 043	12 182	17 219
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	210		210	210
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	18 752	15 350	3 402	3 838
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 473		1 473	500
Total I	48 660	31 393	17 266	21 767
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				3 000
Créances				
Usagers et comptes rattachés	12 872		12 872	9 701
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	414 437		414 437	153 973
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	213 185		213 185	202 503
Charges constatées d'avance	660		660	1 196
Total II	641 154		641 154	370 373
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	689 814	31 393	658 420	392 141

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	114 522	104 290
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	114 522	104 290
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	44 439	10 232
Situation nette (sous-total)	158 961	114 522
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	3 060	6 336
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	162 022	120 859
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	67 500	160 749
Total II	67 500	160 749
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 681	36 540
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	42 196	63 563
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	32 920	10 380
Produits constatés d'avance	332 101	50
Total IV	428 898	110 533
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	658 420	392 141

Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	21 031	4,64	21 988	3,41	-957	-4,35
Ventes de biens et de services	141 072		172 199		-31 127	-18,08
Ventes de biens						
Ventes de prestations services	141 072	31,14	172 199	26,70	-31 127	-18,08
Produits de tiers financeurs	290 879		450 771		-159 891	-35,47
Concours publics et subventions d'exploitation	290 879	64,21	450 771	69,89	-159 891	-35,47
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom						
Ressources liées à la générosité du public						
Contributions financières						
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	13 131	2,90	32 121	4,98	-18 990	-59,12
Utilisation des fonds dédiés	93 249	20,59			93 249	
Autres produits	59	0,01	307	0,05	-247	-80,63
Total I	559 422	123,50	677 386	105,03	-117 964	-17,41
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	174 198	38,46	127 420	19,76	46 778	36,71
Aides financières	81 023	17,89	88 604	13,74	-7 581	-8,56
Impôts, taxes et versements assimilés	4 040	0,89	5 289	0,82	-1 249	-23,61
Salaires et traitements	201 064	44,39	237 652	36,85	-36 588	-15,40
Charges sociales	48 990	10,81	73 167	11,34	-24 177	-33,04
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	7 975	1,76	6 226	0,97	1 749	28,10
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés			130 749	20,27	-130 749	-100,00
Autres charges	11		12		-1	-8,71
Total II	517 302	114,20	669 119	103,75	-151 817	-22,69
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	42 120	9,30	8 267	1,28	33 853	409,50
PRODUITS FINANCIERS						
De participation			33	0,01	-33	-100,00
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti						
Autres intérêts et produits assimilés	140	0,03			140	
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla						
Total III	140	0,03	33	0,01	107	327,57
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi						
Intérêts et charges assillées						
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	140	0,03	33	0,01	107	327,57
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	42 260	9,33	8 300	1,29	33 961	409,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	561	0,12	328	0,05	233	70,89
Reprises provisions, dép., et transferts de charg	3 276	0,72	3 276	0,51		
Total V	3 836	0,85	3 604	0,56	233	6,45

Résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	916	0,20	1 344	0,21	-428	-31,84
Sur opérations en capital	742	0,16	328	0,05	414	126,19
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi						
Total VI	1 658	0,37	1 672	0,26	-14	-0,84
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 179	0,48	1 932	0,30	246	12,76
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	563 399	124,38	681 023	105,59	-117 624	-17,27
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	518 960	114,57	670 791	104,01	-151 831	-22,63
EXCEDENT OU DEFICIT	44 439	9,81	10 232	1,59	34 207	334,32
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature	7 124		7 124			
Prestations en nature	500		500			
Bénévolat						
TOTAL	7 624		7 624			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	500		500			
Prestations en nature						
Personnel bénévole	7 124		7 124			
TOTAL	7 624		7 624			

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : OCCITANIE COOPERATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 658 420 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 44 439 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2022 par les dirigeants de l'association.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

Occitanie Coopération est une association loi 1901 créée en 2012, à l'initiative de la Région Occitanie . Elle est reconnue comme Réseau régional multi-acteurs de la coopération et de la solidarité internationales (RRMA) par le ministère de l'Europe et des Affaires étrangères depuis 2013.

Occitanie Coopération a pour vocation de développer la coopération et la solidarité internationales en Occitanie, d'optimiser les pratiques des porteurs de projet, et enfin de rendre visible et fédérer la plus large pluralité d'acteurs en vue de développer les échanges et la concertation.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	28 435			28 435
Immobilisations incorporelles	28 435			28 435
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 580	3 243	1 072	18 752
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	16 580	3 243	1 072	18 752
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	500			1 473
Immobilisations financières	500			1 473
ACTIF IMMOBILISE	45 515	3 243	1 072	48 660

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 243		3 243
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 243		3 243
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 072		1 072
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 072		1 072

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	11 006	5 037		16 043
Immobilisations incorporelles	11 006	5 037		16 043
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 742	2 938	330	15 350
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	12 742	2 938	330	15 350
ACTIF IMMOBILISE	23 748	7 975	330	31 393

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 429 442 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 473		1 473
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 872	12 872	
Autres	414 437	414 437	
Charges constatées d'avance	660	660	
Total	429 442	427 969	1 473
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Usagers, produits à recevoir	2 436
Divers - produits à recevoir	4 604
Adhésions à recevoir	11 050
Total	18 089

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	104 290		10 232		114 522
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves		10 232		10 232	
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	10 232	-10 232	44 439		44 439
Situation nette	114 522		54 671	10 232	158 961
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	6 336			3 276	3 060
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	120 859		54 671	13 508	162 022

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 428 898 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 681	21 681		
Dettes fiscales et sociales	42 196	42 196		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	32 920	32 920		
Produits constatés d'avance	332 101	332 101		
Total	428 898	428 898		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 135
Dettes provis. pr congés +à payer	8 570
Personnel - autres charges à payer	7 000
Charges sociales s/congés +à payer	2 809
Formation continue CAP	2 972
Divers - charges +à payer	10 000
FONJEP reversement	22 150
Total	56 636

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	660		
Total	660		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	332 101		
Total	332 101		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	742	
Produits des cessions d'éléments d'actif		561
Subventions d'investissement virées au résultat		3 276
TOTAL	742	3 836

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Logiciels	28 225,03		28 225,03	28 225,03
280500 - Amortissements Logiciels		16 043,26	-16 043,26	-11 006,07
	28 225,03	16 043,26	12 181,77	17 218,96
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
208000 - Marque Occitanie Coop+@ration	210,00		210,00	210,00
	210,00		210,00	210,00
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau	2 892,65		2 892,65	2 394,58
218310 - Matériel informatique	15 858,96		15 858,96	14 185,83
281830 - Amortissements Mat+@r.bureau		2 260,47	-2 260,47	-2 012,22
281831 - Amortissements Mat+@r. Inform		13 089,64	-13 089,64	-10 729,77
	18 751,61	15 350,11	3 401,50	3 838,42
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
275000 - Depots et cautionnements	1 473,00		1 473,00	500,00
	1 473,00		1 473,00	500,00
Total I	48 659,64	31 393,37	17 266,27	21 767,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/com				3 000,00
				3 000,00
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Adherents, partenaires	10 436,08		10 436,08	9 700,92
418100 - Usagers, produits à recevoir	2 435,81		2 435,81	
	12 871,89		12 871,89	9 700,92
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	210,00		210,00	402,81
409800 - Fournisseurs - RRR +à obtenir				27 151,57
425000 - Personnel - avances NDF	1 000,00		1 000,00	
438700 - Charges sociales - produits +à				1 117,93
441001 - Subvention SICOVAL	9 080,15		9 080,15	
441002 - Subvention Rectal AFD Cirrma à	184 751,46		184 751,46	
441003 - Subvention region	149 000,00		149 000,00	
441005 - Subvention AERMC	13 177,00		13 177,00	
441006 - Subvention AEAG	5 881,80		5 881,80	
441007 - Subvention Dep Aude	6 500,00		6 500,00	
441008 - Subvention FONJEP	16 500,00		16 500,00	
441009 - Subvention Montpellier metropol	4 800,00		4 800,00	
448700 - Etat - produits à recevoir				140,00
467100 - Autres comptes debiteurs/credit	4 140,14		4 140,14	6 590,14
467110 - Monsieur C.S.	10,54		10,54	
467200 - Services Civiques extérieurs	1 182,14		1 182,14	2 063,34
467310 - Fonjep	2 550,00		2 550,00	
468700 - Divers - produits +à recevoir	4 603,60		4 603,60	113 835,50
468701 - Adhesions à recevoir	11 050,00		11 050,00	2 672,00
	414 436,83		414 436,83	153 973,29
Divers				

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
Disponibilités				
512000 - Banque Populaire Occ-Compte	40 762,58		40 762,58	22 125,47
512100 - Banque Populaire Occ-Compte	149 036,78		149 036,78	157 201,78
512200 - Banque Populaire Occ-Codevair	16 067,73		16 067,73	16 025,01
512300 - Banque Populaire Occ-Livret A	7 175,05		7 175,05	7 077,74
530000 - Caisse	142,79		142,79	73,04
	213 184,93		213 184,93	202 503,04
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	660,31		660,31	1 196,00
	660,31		660,31	1 196,00
Total II	641 153,96		641 153,96	370 373,25
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	689 813,60	31 393,37	658 420,23	392 140,63

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	114 522,28	104 290,43
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102000 - Fonds associatif (SDR)	114 522,28	104 290,43
	114 522,28	104 290,43
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	44 438,98	10 231,85
Situation nette (sous-total)	158 961,26	114 522,28
Subventions d'investissement		
131000 - Subventions d'Equipement	15 000,00	15 000,00
139100 - Subvention d'Equipemt inscrit CR	-11 939,51	-8 663,63
	3 060,49	6 336,37
Total I	162 021,75	120 858,65
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
194000 - Fonds dedies sur subventions	67 500,00	160 749,00
	67 500,00	160 749,00
Total II	67 500,00	160 749,00
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	18 546,14	25 853,49
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 135,00	10 686,44
	21 681,14	36 539,93
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	10 225,06	
421100 - Personnel - remunerations dues		15 400,01
428200 - Dettes provis. pr congés +à payer	8 569,66	12 032,37
428600 - Personnel - autres charges à payer	7 000,00	7 700,00
431000 - Caisse URSSAF	4 806,00	6 922,00
437200 - Caisse mutuelle Harmonie	197,88	156,23
437300 - Caisse de retraite Malakoff	4 900,78	6 899,79
437400 - Caisse Franc. de l'Etranger SS exp		144,20
437500 - Caisse Prevoyance Mutex	616,59	690,37
437800 - Maison des Artistes		427,00
438200 - Charges sociales s/congés +à payer	2 809,35	5 205,10
438600 - Charges sociales +à payer		2 300,00
442100 - Prelevements à la source (IR)	98,41	447,00
448600 - Etat - autres charges +à payer		5 238,70
448633 - Formation continue CAP	2 972,00	
	42 195,73	63 562,77
Autres dettes		
467101 - Madame M.D.	47,40	47,40
467102 - Monsieur Henri Ar+@valo	518,35	
467106 - Madame A.B.		48,04
467110 - Monsieur C.S.		40,56
467114 - Madame L.S.		32,34
467117 - Monsieur H.C.	6,76	110,51
467118 - Madame M.C.		60,50

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
467119 - Madame L.M.		40,93
468600 - Divers - charges +à payer	10 000,00	10 000,00
468601 - FONJEP reversement	22 150,00	
472000 - Compte d'attente	197,82	
	32 920,33	10 380,28
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constat+@s d'avance	332 101,28	50,00
	332 101,28	50,00
Total IV	428 898,48	110 532,98
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	658 420,23	392 140,63

Résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
756001 - Cotisations Acteurs publics	11 791,00	2,60	12 158,26	1,89	-367,26	-3,02
756002 - Cotisations Acteurs associatifs	8 480,00	1,87	8 550,00	1,33	-70,00	-0,82
756003 - Cotisations Acteurs Economique	700,00	0,15	1 250,00	0,19	-550,00	-44,00
756004 - Cotisations pers physique	60,00	0,01	30,00		30,00	100,00
	21 031,00	4,64	21 988,26	3,41	-957,26	-4,35
Ventes de biens et de services	141 071,91		172 199,00		-31 127,09	-18,08
Ventes de prestations services						
706000 - Prestations Partenariats	8 600,00	1,90			8 600,00	
706006 - Participations Formations	50,00	0,01	350,00	0,05	-300,00	-85,71
706007 - Participations Formations serv C	2 521,91	0,56	3 360,00	0,52	-838,09	-24,94
706010 - Partenariat Fondation Pierre Fa	5 000,00	1,10	5 000,00	0,78		
706016 - Projet ECM Recital - CIRMA A	120 000,00	26,49	150 422,00	23,32	-30 422,00	-20,22
706018 - Partenariat La Guilde Europ du	2 000,00	0,44	1 500,00	0,23	500,00	33,33
706019 - Prestation AFD	2 000,00	0,44	10 667,00	1,65	-8 667,00	-81,25
708801 - Commissions sur subv externes	900,00	0,20	900,00	0,14		
	141 071,91	31,14	172 199,00	26,70	-31 127,09	-18,08
Produits de tiers financeurs	290 879,38		450 770,80		-159 891,42	-35,47
Concours publics et subventions d'exploitation						
740100 - Subvention MEAE	80 000,00	17,66	172 500,00	26,75	-92 500,00	-53,62
740200 - Subvention Region Occitanie	110 000,00	24,28	117 000,00	18,14	-7 000,00	-5,98
740202 - Subvention Region Occitanie (E	35 000,00	7,73	59 621,00	9,24	-24 621,00	-41,30
740203 - Subvention Region Occitanie (C			2 463,00	0,38	-2 463,00	-100,00
740220 - Subvention FONJEP Coordinati	5 534,00	1,22			5 534,00	
740300 - Subvention Sicoval	2 000,00	0,44	2 000,00	0,31		
740800 - Subvention Toulouse M+@tropol	5 000,00	1,10			5 000,00	
740801 - Subvention Montpellier metropol	3 200,00	0,71			3 200,00	
740900 - Subvention DRJSCS>DRAJES			16 000,00	2,48	-16 000,00	-100,00
740903 - Subvention Agence Eau Rhone	7 340,00	1,62	11 988,00	1,86	-4 648,00	-38,77
740904 - Subvention Agence Service Civi	13 146,65	2,90	10 146,65	1,57	3 000,00	29,57
740905 - Subvention Agence eau Adour	4 375,48	0,97	6 634,64	1,03	-2 259,16	-34,05
740914 - Subvention Departement de L'A			51 019,00	7,91	-51 019,00	-100,00
740915 - Subvention Sicoval Service Civi	17 283,25	3,82	1 398,51	0,22	15 884,74	NS
740916 - Subvention Aides Postes appren	8 000,00	1,77			8 000,00	
	290 879,38	64,21	450 770,80	69,89	-159 891,42	-35,47
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch						
791000 - Transfert de charges Service Ci	7 656,48	1,69	8 886,20	1,38	-1 229,72	-13,84
791100 - Transfert de charges P+@riscop	435,81	0,10			435,81	
791101 - Transfert de charges r+@seau R	638,56	0,14	19 641,05	3,05	-19 002,49	-96,75
791200 - Transfert de charge Repas Agor	1 341,50	0,30			1 341,50	
791400 - Transfert de charges Uniformati	19,00		1 190,00	0,18	-1 171,00	-98,40
791600 - Transfert charges Assur Agence	2 714,01	0,60	1 671,39	0,26	1 042,62	62,38
791800 - Transfert de charges fr deplace	326,06	0,07	732,55	0,11	-406,49	-55,49
	13 131,42	2,90	32 121,19	4,98	-18 989,77	-59,12
Utilisation des fonds dédiés						
789001 - Reprise fds dedies AGORA	30 000,00	6,62			30 000,00	
789002 - Reprise fds dedies DRAJES	11 000,00	2,43			11 000,00	
789003 - Reprise fds dedies MEAE Cle e	30 141,00	6,65			30 141,00	
789004 - Reprise fds dedies Dep AUDE 2	22 108,00	4,88			22 108,00	
	93 249,00	20,59			93 249,00	

Résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits						
758000 - Produits divers gestion courante	59,43	0,01	6,89		52,54	762,55
758200 - Dons manuels affect+@s			300,00	0,05	-300,00	-100,00
	59,43	0,01	306,89	0,05	-247,46	-80,63
Total I	559 422,14	123,50	677 386,14	105,03	-117 964,00	-17,41
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats et charges externes						
604000 - Achats d'etudes et prestations	25 204,68	5,56	22 335,32	3,46	2 869,36	12,85
604900 - Intervenants extérieurs Service	9 850,10	2,17	8 436,35	1,31	1 413,75	16,76
606300 - Fournitures entretien & petit equi	1 459,87	0,32	880,20	0,14	579,67	65,86
606400 - Achats fournitures administrative	584,52	0,13	832,38	0,13	-247,86	-29,78
613100 - Location salle exceptionnelle	29 024,86	6,41	4 031,29	0,63	24 993,57	619,99
613200 - Locations immobilières	15 752,87	3,48	14 852,56	2,30	900,31	6,06
613201 - Locations immobilières Service	17 406,45	3,84	2 418,80	0,38	14 987,65	619,63
613502 - Location logiciel Adobe Saas	1 489,80	0,33	359,88	0,06	1 129,92	313,97
613503 - Location logiciel visio conferenc	126,02	0,03	201,48	0,03	-75,46	-37,45
614000 - Charges locatives & copropriété	5 960,20	1,32	5 613,28	0,87	346,92	6,18
614100 - Charges locatives Service Civiq			174,00	0,03	-174,00	-100,00
615500 - Entretien sur matériel de bureau			157,50	0,02	-157,50	-100,00
616000 - Primes d'assurance	727,57	0,16	647,32	0,10	80,25	12,40
616800 - Assurance Sécurité soc Expatrie	3 766,80	0,83	1 543,75	0,24	2 223,05	144,00
618100 - Documentation générale	17,00				17,00	
618500 - Frais de colloques, de s+@minair			204,00	0,03	-204,00	-100,00
622600 - Honoraires expert comptable	6 004,20	1,33	7 015,20	1,09	-1 011,00	-14,41
622601 - Honoraires commissaire aux co	2 400,00	0,53	2 304,00	0,36	96,00	4,17
622801 - Honoraires divers			300,00	0,05	-300,00	-100,00
623110 - Site internet et h+@bergement	2 116,08	0,47	18 259,93	2,83	-16 143,85	-88,41
623400 - Cadeaux			123,45	0,02	-123,45	-100,00
623600 - Communication	8 040,60	1,78	16 520,28	2,56	-8 479,68	-51,33
625100 - Frais de deplac/missions- Salari	15 136,93	3,34	8 978,67	1,39	6 158,26	68,59
625105 - Frais de déplacement- Conseil A	2 696,00	0,60	1 289,16	0,20	1 406,84	109,13
625106 - Frais de déplacement- Serv Civi	12 906,23	2,85	3 301,29	0,51	9 604,94	290,95
625107 - Frais Service Civique interne			8,40		-8,40	-100,00
625700 - Frais de Reception/Traiteur	8 554,86	1,89	1 388,64	0,22	7 166,22	516,06
626000 - Frais postaux	312,34	0,07	601,78	0,09	-289,44	-48,10
626100 - Frais Telecommunication	552,68	0,12	392,91	0,06	159,77	40,66
627500 - Frais bancaires	299,13	0,07	250,05	0,04	49,08	19,63
627801 - Frais tickets restaurants (cartes)	308,65	0,07	420,49	0,07	-111,84	-26,60
628100 - Cotisations	3 500,00	0,77	3 530,00	0,55	-30,00	-0,85
628300 - Cotisations Solidatech+Dell			48,00	0,01	-48,00	-100,00
	174 198,44	38,46	127 420,36	19,76	46 778,08	36,71
Aides financières						
657000 - Subv Fonds ECM revers+@es ac	81 022,65	17,89	88 603,80	13,74	-7 581,15	-8,56
	81 022,65	17,89	88 603,80	13,74	-7 581,15	-8,56
Impôts, taxes et versements assimilés						
633300 - Formation continue Uniformation	4 040,11	0,89	5 288,70	0,82	-1 248,59	-23,61
	4 040,11	0,89	5 288,70	0,82	-1 248,59	-23,61
Salaires et traitements						
641100 - Salaires bruts	191 599,33	42,30	220 485,37	34,19	-28 886,04	-13,10
641200 - Conges payes	-3 462,71	-0,76	885,56	0,14	-4 348,27	-491,02
641300 - Primes et gratifications	185,42	0,04	8 428,51	1,31	-8 243,09	-97,80
641301 - Gratifications Stages	5 879,48	1,30			5 879,48	

Résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
641400 - Service civique interne			322,74	0,05	-322,74	-100,00
641401 - Indemnités IJ	768,28	0,17			768,28	
641600 - Tickets restaurant	6 094,54	1,35	7 530,00	1,17	-1 435,46	-19,06
	201 064,34	44,39	237 652,18	36,85	-36 587,84	-15,40
Charges sociales						
645100 - Charges sociales URSSAF	40 747,27	9,00	49 833,19	7,73	-9 085,92	-18,23
645200 - Charges sociales Mutuelle HAR	1 265,44	0,28	1 110,25	0,17	155,19	13,98
645300 - Charges sociales Retraite MALA	8 995,81	1,99	14 338,85	2,22	-5 343,04	-37,26
645500 - Charges sociales Pr+@voyance	1 648,76	0,36	2 186,62	0,34	-537,86	-24,60
645800 - Charges sociales sur Cong+@s	-2 395,75	-0,53	684,78	0,11	-3 080,53	-449,86
645801 - S+@curit+@ sociale Artistes Aute			18,00		-18,00	-100,00
645802 - Charges sociales s/primes	-2 300,00	-0,51	2 300,00	0,36	-4 600,00	-200,00
647500 - Medecine du travail et pharmaci	1 028,40	0,23	823,54	0,13	204,86	24,88
648000 - Formations personnel			1 872,00	0,29	-1 872,00	-100,00
	48 989,93	10,81	73 167,23	11,34	-24 177,30	-33,04
Dotations aux amortissements et aux dépréciati						
681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel	5 037,19	1,11	3 561,75	0,55	1 475,44	41,42
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 938,25	0,65	2 664,22	0,41	274,03	10,29
	7 975,44	1,76	6 225,97	0,97	1 749,47	28,10
Reports en fonds dédiés						
689400 - A réaliser sur subventions			130 749,00	20,27	-130 749,00	-100,00
			130 749,00	20,27	-130 749,00	-100,00
Autres charges						
658000 - Charges diverses gestion coura	10,79		11,82		-1,03	-8,71
	10,79		11,82		-1,03	-8,71
Total II	517 301,70	114,20	669 119,06	103,75	-151 817,36	-22,69
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	42 120,44	9,30	8 267,08	1,28	33 853,36	409,50
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
761000 - Produits de participations			32,75	0,01	-32,75	-100,00
			32,75	0,01	-32,75	-100,00
Autres intérêts et produits assimilées						
768000 - Autres produits financiers	140,03	0,03			140,03	
	140,03	0,03			140,03	
Total III	140,03	0,03	32,75	0,01	107,28	327,57
CHARGES FINANCIERES						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	140,03	0,03	32,75	0,01	107,28	327,57
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	42 260,47	9,33	8 299,83	1,29	33 960,64	409,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations en capital						
775100 - Prod cessions actifs - Immo inco	560,52	0,12			560,52	
775600 - Prod cessions actifs - Immo Fi.			328,00	0,05	-328,00	-100,00
	560,52	0,12	328,00	0,05	232,52	70,89
Reprises provisions, dép., et transferts de charg						
777100 - Quote part Subvention vir+@e C	3 275,88	0,72	3 275,88	0,51		
	3 275,88	0,72	3 275,88	0,51		
Total V	3 836,40	0,85	3 603,88	0,56	232,52	6,45
CHARGES EXCEPTIONNELLES						

Résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Sur opérations de gestion						
672000 - Charges sur exercices antérieurs	915,99	0,20	1 343,86	0,21	-427,87	-31,84
	915,99	0,20	1 343,86	0,21	-427,87	-31,84
Sur opérations en capital						
675000 - Valeurs compt. éléments actif cédés	741,90	0,16			741,90	
675600 - VNC actifs cédés - Immo fin			328,00	0,05	-328,00	-100,00
	741,90	0,16	328,00	0,05	413,90	126,19
Total VI	1 657,89	0,37	1 671,86	0,26	-13,97	-0,84
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 178,51	0,48	1 932,02	0,30	246,49	12,76
Total des produits (I + III + V)	563 398,57	124,38	681 022,77	105,59	-117 624,20	-17,27
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	518 959,59	114,57	670 790,92	104,01	-151 831,33	-22,63
EXCEDENT OU DEFICIT	44 438,98	9,81	10 231,85	1,59	34 207,13	334,32
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
870000 - Bénévolat	7 124,00		7 124,00			
	7 124,00		7 124,00			
Prestations en nature						
871000 - Prestations en nature	500,00		500,00			
	500,00		500,00			
TOTAL	7 624,00		7 624,00			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Mise à disposition gratuite						
861100 - Mise à disposition de locaux	500,00		500,00			
	500,00		500,00			
Personnel bénévole						
864000 - Personnel bénévole	7 124,00		7 124,00			
	7 124,00		7 124,00			
TOTAL	7 624,00		7 624,00			