

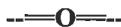
ESPACE SOCIAL ET CULTUREL VILLEMARIE

73 Rue Pierre Parrocel

Cité du Parc

84200 CARPENTRAS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
POUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**





Le

Fiduciaire d'Audit
et de Commissariat aux Comptes

ESPACE SOCIAL ET CULTUREL VILLEMARIE
73 Rue Pierre Parrocel
Cité du Parc
84200 CARPENTRAS

Réf.: Association Loi du 1er Juillet 1901
Sous-Préfecture Carpentras n° 84/330

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Aux membres de l'association,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 Décembre 2022, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'association "ESPACE SOCIAL ET CULTUREL VILLEMARIE", tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Opinion

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

.../

/..2

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués notamment pour ce qui concerne :

- la réalité et l'exactitude des subventions d'exploitation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement de l'association relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Bureau.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

.../

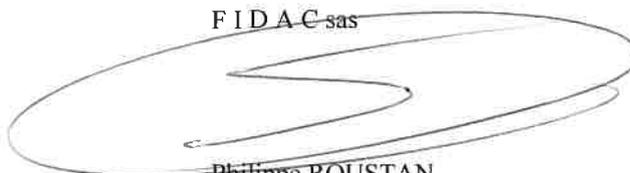
/..3

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Carpentras, le 3 avril 2023

F I D A C sas



Philippe ROUSTAN

Commissaire aux Comptes associé



Le

Fiduciaire d'Audit
et de Commissariat aux Comptes

ESPACE SOCIAL ET CULTUREL VILLEMARIE
73 Rue Pierre Parrocel
Cité du Parc

84200 CARPENTRAS

Réf.: Association Loi du 1er Juillet 1901
Sous-Préfecture Carpentras n° 84/330

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Conventions autorisées au cours de l'exercice :

En application de l'article L. 25-2 du décret du 1^{er} mars 1985, nous avons été avisés des conventions prévues à l'article L. 612-16 du code de commerce, et conclues au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2022.

Il ne nous appartient pas de rechercher l'existence éventuelle d'autres conventions mais de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles de celles dont nous avons été avisés, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé. Il vous appartient, selon les termes de l'article L.25-1 du décret du 1^{er} mars 1985, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimés nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie Nationale des Commissaires aux Comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Nous vous prions de trouver, joint au présent rapport, l'état détaillé des conventions conclues au cours de l'exercice.

Fait à Carpentras, le 3 avril 2023

F I D A C sas

Philippe ROUSTAN

Commissaire aux Comptes associé

**ANNEXE AU RAPPORT SPECIAL SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022**

I - CONVENTIONS CONCLUES AU COURS DE L'EXERCICE

Nature, objet, modalités des conventions
<i>Absence d'avis de nouvelle convention</i>

Carpentras, le 3 avril 2023

II – PERSONNES CONCERNEES PAR LES CONVENTIONS
RELEVANT DE L'ARTICLE L.612-5

Adhérents / Organismes	Entreprise / Situation	Qualité
BELKHADIR Aziza	Employée	Présidente
TAHRAOUI Omar	Employé	Trésorier
ATTENON Céline	Employée	Administrateur
BECHTEL Simone	Retraitée	Administrateur
EL JADOUANI Jamila	Employée	Administrateur
ENRIQUEZ Bruno	Employé	Administrateur
GANDOSSO MéliSSa	Etudiante	Administrateur
GIANNINI Jean-Daniel	Retraité	Administrateur
GOUT Murielle	Retraitée	Administrateur
GROUSSIN Alexandra	Sans emploi	Administrateur
JEROME Paul	Retraité	Administrateur
IDIR Mina	Sans Emploi	Administrateur
JOVANOVIĆ Luka	Commerçant	Administrateur
MENCARELLI Sandrine	Employée	Administrateur
PETON Régine	Retraitée	Administrateur

BILAN

Edition détaillée

Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			31.12.2021
	Brut	Amort	Net	Total
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 393.54	3 393.54		
FRAIS D'ETABLISSEMENTS				
FRAIS D'AUGMENTATION DE CAPITAL				
FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT				
CONCES. BREVETS LICENCES MARQUES	3 393.54	3 393.54		
205000 LOGICIELS	3 393.54		3 393.54	3 393.54
280500 AMORT LOGICIELS		3 393.54	-3 393.54	-3 393.54
DROIT AU BAIL				
AUTRES				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	115 606.49	74 113.46	41 493.03	15 024.99
TERRAINS				
CONSTRUCTIONS SUR SOL PROPRE				
CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI				
INSTALLATION TECHNIQUE MATERIEL ET OUTILLAGE	12 390.77	10 386.29	2 004.48	3 734.54
215000 MATERIEL D'ACTIVITES	577.31		577.31	577.31
215100 MATERIEL MULTI ACCUEIL	11 813.46		11 813.46	11 813.46
281500 AMORT MATERIEL D'ACTIVITES		577.31	-577.31	-577.31
281510 AMORT MATERIEL MULTI ACCUEIL		9 808.98	-9 808.98	-8 078.92
AUTRES	103 215.72	63 727.17	39 488.55	11 290.45
218100 AMENAGEMENT IMMEUBLES LOUES	37 892.75		37 892.75	36 812.75
218200 AMENAGEMENT MULTI ACCUEIL	4 928.95		4 928.95	4 928.95
218300 MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE	57 059.38		57 059.38	19 611.07
218500 MATERIEL VIDEO	3 334.64		3 334.64	3 334.64
281810 AMORT AMENAGMT IMMEUBLES LOUES		36 974.15	-36 974.15	-36 632.75
281820 AMORT AMENAGMT MULTI ACCUEIL		4 095.52	-4 095.52	-3 382.13
281830 AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQU		19 322.86	-19 322.86	-10 047.44
281850 AMORT MATERIEL VIDEO		3 334.64	-3 334.64	-3 334.64
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS				
AVANCES ET ACOMPTES				
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 215.39		1 215.39	1 215.39
PARTICIPATIONS				
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
AUTRES TITRES IMMOBILISES				
PRETS				
AUTRES	1 215.39		1 215.39	1 215.39
275000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT VERSE	1 215.39		1 215.39	1 215.39
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (1)	120 215.42	77 507.00	42 708.42	16 240.38
STOCKS ET ENCOURS				
MATIERES PREMIERES & AUTRES APPROVISIONNEMENTS				
EN COURS DE PRODUCTION				
PRODUITS INTERMEDIAIRES				
MARCHANDISES				
FOURNISSEURS AVANCES ET ACOMPTES VERSES/COMMANDES	115.50		115.50	13 277.48
409000 FOURNISSEURS DEBITEURS	115.50		115.50	13 277.48
CREANCES	231 695.66		231 695.66	198 383.10
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	211 995.67		211 995.67	184 341.76
411001 CAF	191 905.34		191 905.34	156 733.40
411122 MSA	14 694.52		14 694.52	11 522.48
411170 REGION	5 000.00		5 000.00	14 247.50
411175 CARSAT SUD EST				1 800.00



BILAN

Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			31.12.2021
	Brut	Amort	Net	Total
416000 CLIENTS LITIGIEUX	395.81		395.81	38.38
AUTRES	19 699.99		19 699.99	14 041.34
426000 SAISIE SUR SALAIRE	150.00		150.00	
467300 F.S.I.H. PEINTURE	709.38		709.38	709.38
467800 I. J. CPAM				29.67
468700 PRODUITS DIVERS A RECEVOIR	18 840.61		18 840.61	13 302.29
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	218 225.65		218 225.65	195 016.66
512800 CREDIT MUTUEL	5 941.60		5 941.60	13 682.21
512820 CR MUTUEL LIVRET PARTENAIRE	130 009.71		130 009.71	100 021.33
512840 CR MUTUEL LIVRET BLEU	80 661.42		80 661.42	79 587.81
530000 CAISSE	715.66		715.66	578.70
531000 CAISSE PE	861.11		861.11	1 001.79
532000 CAISSE ALSH	36.15		36.15	124.82
541000 REGIE D'AVANCE				20.00
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				400.00
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				400.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT (2)	450 036.81		450 036.81	407 077.24
CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (3)				
PRIMES DE REMBOURSEMENTS D'EMPRUNTS (4)				
ECART DE CONVERSION ACTIF (5)				
TOTAL GENERAL	570 252.23	77 507.00	492 745.23	423 317.62



BILAN

Passif	31/12/2022 Montant	31.12.2021 Total
FONDS PROPRES		
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
RESERVES	126 692.31	121 691.09
106800 FONDS ASSOCIATIFS	126 692.31	121 691.09
REPORT A NOUVEAU		
RESULTAT DE L'EXERCICE	3 769.62	5 001.22
120000 RESULTAT BENEFICE	3 769.62	5 001.22
TOTAL FONDS PROPRES (1)	130 461.93	126 692.31
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE		
ECART DE REEVALUATION		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	29 412.28	4 125.81
131000 SUBVENTION D'EQUIPEMENT	37 081.49	7 368.00
139000 SUB EQUIP. INSCRIT A RESULTAT	-7 669.21	-3 242.19
PROVISIONS REGLEMENTES		
DROITS DES PROPRIETAIRES		
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS (2)	29 412.28	4 125.81
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (1 + 2)	159 874.21	130 818.12
PROVISIONS POUR RISQUES	131 500.00	120 782.00
151800 PROVISION POUR RISQUE	131 500.00	120 782.00
PROVISIONS POUR CHARGES		
TOTAL DES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (3)	131 500.00	120 782.00
FONDS DEDIES (4)	31 664.00	22 847.00
194000 FONDS DEDIES S/ SUBV FONCTIONN	31 664.00	22 847.00
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDITS		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCEURS DIVERS	22 867.35	22 867.35
168402 AVANCE FDR CAF/ 22 867,35 E	22 867.35	22 867.35
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	122 042.72	110 048.83
428200 PERSONNEL CONGES PAYES DUS	46 831.00	45 501.00
431000 URSSAF	25 301.00	19 155.00
437200 AG2R ARRCO AGIRC	5 402.16	4 891.19
437220 PREVOYANCE CHORUM	2 624.65	2 213.23
437400 MUTUELLE AESIO	4 608.24	4 609.26
437500 FORM PRO UNIFORMATION	7 261.00	6 730.00
438600 ORG. SOC. CHARGES A PAYER	13 346.00	12 968.00
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	702.67	638.15
447000 TAXE SUR LES SALAIRES	15 966.00	13 343.00
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES		
AUTRES DETTES	15 336.95	15 954.32
467100 ACTIVITES BENEVOLES	1 648.40	1 648.40
467200 ACTIVITES CLUB JEUNES	1 277.85	2 073.19
467310 F. S.I.H. TOTEMS PLACE CENTRALE	740.00	740.00
467800 I. J. CPAM	27.54	
468600 CHARGES DIVERSES A PAYER	11 643.16	11 492.73
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 460.00	
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	9 460.00	
TOTAL DETTES (5)	169 707.02	148 870.50
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (6)		
TOTAL GENERAL	492 745.23	423 317.62



BILAN

Récapitulatif

Compte de résultat à Décembre 2022

	Charges	Produits
Total	1 265 381.24	1 269 150.86
Bénéfice	3 769.62	
Totaux Gestion	1 269 150.86	1 269 150.86

Bilan à Décembre 2022

Actif	Passif
492 745.23	492 745.23



COMPTE DE RESULTAT

Sélection période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Toutes les écritures

Charges (ttc)	Du 01/01/2022 au 31/12/2022		31.12.2021
	Montant	Total	Total
CHARGES D'EXPLOITATION			
ACHATS DE MARCHANDISES			
VARIATION DE STOCK			
ACHATS MATIERES PREMIERES AUTRES APPROVISIONNEMENTS	41 703.69		36 098.43
602110 ALIMENTATION BOISSONS	30 225.64		24 346.88
602120 FOURNITURES POUR ACTIVITES ET PROD PHARM	10 636.35		11 024.30
602210 COMBUSTIBLES CARBURANTS	841.70		727.25
VARIATION DE STOCK			
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERIEURES		152 607.42	141 871.62
SOUS-TOTAL 60	56 978.46		53 388.96
604000 PRESTATIONS DE SERVICE	27 596.13		24 276.62
606100 EAU GAZ ELECTRICITE CHAUFFAGE	4 288.12		3 716.82
606300 PETIT EQUIPEMENT ET PRODUIT ENTRETIEN	18 563.43		18 369.82
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 404.24		2 717.95
606500 LINGES VETEMENTS DE TRAVAIL			1 394.21
606600 COUCHES	4 126.54		2 913.54
SOUS-TOTAL 61	37 246.94		39 433.95
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 117.98		9 764.04
613500 AUTRES LOCATIONS	2 015.17		2 243.64
613510 LOCATION PHOTOCOPIEURS	2 868.00		2 808.00
613520 LOCATION MINIBUS RENAULT	4 611.36		4 502.71
613530 LOCATION MINIBUS	894.56		
614000 CHARGES LOCATIVES	413.61		447.96
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	4 427.16		6 991.65
615600 MAINTENANCE	3 929.97		3 678.47
616000 ASSURANCES	7 909.23		8 657.58
618100 DOCUMENTATION	59.90		339.90
SOUS-TOTAL 62	58 382.02		49 048.71
621400 PERSONNEL DETACHE OU PRETE	8 312.81		8 988.00
622000 HONORAIRES D'INTERMEDIAIRES	10 815.00		10 770.00
622600 FRAIS COMMISSAIRE AUX COMPTES	3 650.00		3 540.00
623000 PUBLICITE RELATIONS PUBLIQUES	441.70		1 041.19
624800 TRANSPORT ACTIVITES ANIMATIONS	9 475.08		4 032.64
625200 DEPLACEMENT DU PERSONNEL	363.61		445.32
625700 MISSIONS ET RECEPTIONS	2 416.43		2 716.93
625800 FONCTIONNEMT CONSEIL ASSEMBLEE	185.59		182.32
626100 FRAIS POSTAUX	1 788.15		1 126.37
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	8 109.02		7 289.60
627000 SERVICES BANCAIRES	219.60		227.95
628100 COTISATION ORGANISME EXTERIEUR	7 423.59		7 038.86
628200 SECURITE DES LOCAUX			230.64
628600 FORMATIONS DES SALARIES	5 181.44		1 418.89
IMPOTS TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	52 320.00		53 870.76
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	41 447.00		35 806.00
631300 FORMATION PROFESSIONNELLE	10 642.00		17 468.00
635000 AUTRES IMPOTS ET TAXES	231.00		596.76
SALAIRES ET TRAITEMENTS	772 911.72		715 963.94
641100 SALAIRES	773 632.03		710 123.58
641190 RBT INDEMNITES PREVOYANCE	-4 106.33		-274.72
641200 CONGES PAYES DROITS ACQUIS	1 330.00		-12 767.00
641400 ACTIVITES PARTIELLES	13.07		508.96
641410 INDEMNITE FIN DE CONTRAT	2 042.95		18 373.12
CHARGES SOCIALES	196 599.73		184 025.15



COMPTE DE RESULTAT

Charges (ttc)	Du 01/01/2022 au 31/12/2022		31.12.2021
	Montant	Total	Total
645100 URSSAF	149 629.07		137 883.58
645200 MUTUELLE	8 653.72		8 072.50
645300 RETRAITE ARRCO / AGIRC	26 179.45		25 735.00
645320 PREVOYANCE CPM	7 115.29		6 665.09
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	4 240.80		4 485.60
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	781.40		1 183.38
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS		22 778.27	15 655.40
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	12 060.27		5 982.40
681100 DOTATION AUX AMTS ESPACE VILLEMARIE	9 616.82		2 916.03
681200 DOTATION AUX AMTS MULTI-ACCUEIL	2 443.45		3 066.37
/IMMOBILISATIONS : DOTATION AUX PROVISIONS			
/ACTIF CIRCULANT : DOTATION AUX PROVISIONS			
RISQUES & CHARGES : DOTATION AUX PROVISIONS	10 718.00		9 673.00
681500 DOTATION AUX PROVISIONS	10 718.00		9 673.00
SUBVENTIONS ACCORDEES PAR L'ASSOCIATION			
AUTRES CHARGES	183.48		768.15
654000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVABLES	183.48		768.15
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (1)		1 239 104.31	1 148 253.45
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
CHARGES FINANCIERES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS			
INTERETS ET CHARGES ASSIMILES	200.27		49.14
661500 AGIOS	200.27		49.14
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE			
CHARGES NETTES / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (3)		200.27	49.14
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
SUR OPERATIONS DE GESTION	8 246.66		3 856.84
671200 PENALITES			33.00
671800 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	170.26		
672100 CHARGES EXCEP.SUR EXERC.ANTER.	8 076.40		3 823.84
SUR OPERATION EN CAPITAL			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES			
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS EXCEPTIONNELS			
DOTATION AUX PROVISIONS REGLEMENTEES STOCKS			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (4)		8 246.66	3 856.84
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES (5)	17 830.00		4 013.00
689000 ENGAGEMENT A REALISER	17 830.00		4 013.00
PARTICIPATION DES SALARIES AU RESULTAT (6)			
IMPOTS SUR LES SOCIETES (7)			
TOTAL DES CHARGES		1 265 381.24	1 156 172.43
SOLDE CREDITEUR = BENEFICE		3 769.62	5 001.22
TOTAL GENERAL		1 269 150.86	1 161 173.65



COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2022 au 31/12/2022		31.12.2021
	Montant	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
VENTES DE MARCHANDISES			
PRODUCTION VENDUE	610 640.07		549 614.45
706100 PARTICIPATION DES USAGERS	9 121.45		5 540.35
706101 PARTICIPATION HALTE GARDERIE	85 180.42		78 117.05
706200 CAF PRESTATIONS SERVICES AGC	70 785.00		69 739.00
706210 CAF PRESTATIONS SERVICES ACF	23 682.00		23 332.00
706220 CAF PRESTATION SERVICES UNIQUE	321 937.23		286 889.21
706230 CAF PRESTAT SERVICES ORDINAIRE	8 354.50		11 856.10
706240 CAF PRESTATIONS SERVICES CLAS	15 976.77		12 683.06
706250 CAF PRESTATIONS SERVICES JEUNES	19 625.89		15 262.00
706300 DPT PRESTATIONS SERVICES AGC	16 000.00		16 000.00
706500 MSA PRESTATIONS SERVICES AGC	4 000.00		4 000.00
706520 MSA PRESTATION SERVICES UNIQUE	34 367.20		23 470.91
706530 MSA PRESTAT SERVICES ORDINAIRE	628.83		2 226.47
706540 MSA PRESTATIONS SERVICES CLAS	600.00		412.40
708800 AUTRE PRODUIT ACTIVITE ANNEXE	380.78		85.90
SOUS-TOTAL A		610 640.07	549 614.45
PRODUCTION STOCKEE			
PRODUCTION IMMOBILISEE			
SUBVENTION D'EXPLOITATION		628 506.49	569 515.70
SOUS-TOTAL 740	75 284.49		50 581.20
740300 ASP - AIDE EMPLOI	34 269.99		19 306.70
740600 CNFS - AIDE EMPLOI	16 140.00		6 400.00
740700 FONJEP - AIDE EMPLOI	24 874.50		24 874.50
SOUS-TOTAL 741	91 653.00		77 350.00
741100 ETAT - ACSÉ	47 350.00		47 350.00
741200 ETAT - DDCS	14 303.00		
741400 ETAT - FNADT	15 000.00		15 000.00
741500 ETAT - FONDS INTER-OPERATEURS	15 000.00		15 000.00
SOUS-TOTAL 742	10 000.00		15 695.00
742100 REGION - FONCTIONNEMENT	10 000.00		15 695.00
SOUS-TOTAL 743	41 133.00		39 600.00
743100 DEPARTEMENT - FONCTIONNEMENT	32 633.00		39 600.00
743200 DEPARTEMENT - CUCS	8 500.00		
SOUS-TOTAL 744	88 000.00		88 000.00
744100 COMMUNE - AGC	61 250.00		61 250.00
744200 COMMUNE - ACTIVITES	26 750.00		26 750.00
SOUS-TOTAL 745	112 614.00		52 689.50
745100 CAF - FONDS NATIONAUX	9 850.00		9 850.00
745200 CAF - DEPLAFONNEMENT	16 000.00		16 000.00
745300 CAF - PARENTALITE	5 000.00		5 000.00
745400 CAF - AUTRES	81 764.00		21 839.50
SOUS-TOTAL 748	209 822.00		245 600.00
748000 CARSAT SUD EST - FONCTIONNEMENT	10 000.00		6 000.00
748100 MSA - FONCTIONNEMENT	11 000.00		1 900.00
748200 COVE - FONCTIONNEMENT	188 822.00		237 700.00
REPRISES SUR PROVISIONS TRANSFERT DE CHARGES			
COLLECTES			
COTISATIONS	2 900.00		2 490.00
756000 COTISATIONS DES MEMBRES	2 900.00		2 490.00
AUTRES PRODUITS	7 883.57		



COMPTE DE RESULTAT

Produits (ttc)	Du 01/01/2022 au 31/12/2022		31.12.2021
	Montant	Total	Total
<i>758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE</i>	2 673.00		
<i>758200 REMB. UNIFORMATION</i>	5 210.57		
SOUS-TOTAL B		639 290.06	572 005.70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		1 249 930.13	1 121 620.15
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (2)			
PRODUITS FINANCIERS			
DE PARTICIPATION			
D'AUTRES VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT ET CREANCES			
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 083.32		410.41
<i>768000 PRODUITS FINANCIERS</i>	1 083.32		410.41
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE			
PRODUITS NETS / CESSION VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (3)		1 083.32	410.41
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
SUR OPERATIONS DE GESTION	4 697.39		32 718.49
<i>772100 PRODUITS EXCEP./EXERC.ANTER.</i>	4 697.39		32 718.49
SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 427.02		1 266.60
<i>777000 QUOTE PART SUBV INVEST VIR.</i>	4 427.02		1 266.60
REPRISES SUR PROVISIONS			
TRANSFERT DE CHARGES			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (4)		9 124.41	33 985.09
REPORT DES RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	9 013.00		5 158.00
<i>789000 REPORT RESSOURCE NON UTILISEE</i>	9 013.00		5 158.00
TOTAL DES PRODUITS		1 269 150.86	1 161 173.65
SOLDE DEBITEUR = PERTE			
TOTAL GENERAL		1 269 150.86	1 161 173.65



COMPTE DE RESULTAT

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES PAR NATURE

860 Secours en nature		870 Bénévolat	
860000	EMPLOIS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES N. 32 951.77	870000	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE 32 951.77
	TOTAL (860) 32 951.77		TOTAL (870) 32 951.77
	Total charges contributions volontaires 32 951.77		Total produits contributions volontaires 32 951.77



TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Exercice N du 01.01.2022 au 31.12.2022

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
Immobilisations				
Immobilisations incorporelles	3393.54	0.00	0.00	3393.54
Immobilisations corporelles	77078.18	38528.31	0.00	115606.49
Immobilisations financières	1215.39	0.00	0.00	1215.39
Total	81687.11	38528.31	0.00	120215.42



TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
Amortissements				
Immobilisations incorporelles	3393.54	0.00	0.00	3393.54
Immobilisations corporelles	62053.19	12060.27	0.00	74113.46
Total	65446.73	12060.27	0.00	77507.00



TABLEAUX D AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture l'exercice
Provisions				
Provisions réglementées	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisions pour risques	120782.00	131500.00	120782.00	131500.00
Provisions pour charges	0.00	0.00	0.00	0.00
Provisions pour dépréciations	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	120782.00	131500.00	120782.00	131500.00



ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION

Exercice N du 01.01.2022 au 31.12.2022

	Montant de l'exercice
Produits à recevoir	
Créances rattachées à des participations	0.00
Autres immobilisations financières	0.00
Créances clients et comptes rattachés - factures à établir	0.00
Autres créances - avoirs à établir	0.00
Valeurs mobilières de placement	0.00
Disponibilités	0.00
Total	0.00



ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION

	Montant de l'exercice
Charges à payer	
Emprunts obligatoires convertis	0.00
Autres emprunts obligatoires	0.00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0.00
Emprunts et dettes financières divers	0.00
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	0.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	0.00
Dettes fiscales et sociales	1708.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0.00
Autres dettes	0.00
Total	1708.00



ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION

	Montant de l'exercice
Charges à répartir	
Charges différées	0.00
Frais d'acquisition des immobilisations	0.00
Frais d'émission des emprunts	0.00
Charges à étaler	0.00
Total	0.00



ETAT DES COMPTES DE REGULARISATION

	Montant de l'exercice
Charges et produits constatés d'avance	
Charges d'exploitation	1216326.04
Produits d'exploitation	-1249930.13
Charges financières	200.27
Produits financiers	-1083.32
Charges exceptionnelles	8246.66
Produits exceptionnels	-9124.41
Total	
Charges	1224772.97
Produits	-1260137.86



ETAT DES CREANCES ET DETTES

Exercice N du 01.01.2022 au 31.12.2022

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins 1 an	Echéances à plus 1 an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachés à des participations	0.00	0.00	0.00
Prêts (1)	0.00	0.00	0.00
Autres	1215.39	1215.39	0.00
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	211995.67	211995.67	0.00
Autres	18840.61	18840.61	0.00
Capital souscrit - appelé, non versé	0.00	0.00	0.00
Charges constatés d'avance	0.00	0.00	0.00
Total	232051.67	232051.67	0.00

(1) Prêts accordés en cours d'exercice 0.00
Prêts récupérés en cours d'exercice 0.00

(a) Non compris les avances et acomptes versés sur commandes en cours



ETAT DES CREANCES ET DETTES

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins 1 an	Echéances à plus 1 an	Echéances à plus 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (2)	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres emprunts obligataires	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts (2) et dettes auprès des étab. de crédit à 2 ans au maximum à l'origine	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts (2) et dettes auprès des étab. de crédit à plus de 2 ans à l'origine	0.00	0.00	0.00	0.00
Emprunts et dettes financières divers (2) (3)	22717.35	22717.35	0.00	0.00
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	0.00	0.00	0.00	0.00
Dettes fiscales et sociales	122042.72	122042.72	0.00	0.00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0.00	0.00	0.00	0.00
Autres dettes (3)	14627.57	14627.57	0.00	0.00
Produits constatés d'avance	9460.00	9460.00	0.00	0.00
Total	168847.64	168847.64	0.00	0.00

(2) Emprunts souscrits en cours d'exercice 0.00

Emprunts remboursés en cours d'exercice 0.00

(3) Dont ... envers les associés (indication du poste concerné) 0.00

(b) Non compris les avances et acomptes reçus sur commandes en cours

