

AEQUITAS

EXPERTISE et CONSEIL

PLIE

Comptes annuels
31/12/2021

Siège Social

149 rue du 11 Novembre
BP 30215
59503 DOUAI Cedex

9 rue Delesalle
PA du pré Catelan
59110 LA MADELEINE

9 rue du Champ de Mars
BP 209
62304 LENS Cedex

Tél : 03.27.08.02.40 - Courriel : expertise@aequitas.fr



Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Sommaire

1	<i>Comptes annuels</i>	3
1.1	Bilan Actif	4
1.2	Bilan Passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Bilan Actif	8
1.5	Bilan Passif	9
1.6	Compte de résultat	10
1.7	Bilan actif (détail)	12
1.8	Bilan passif (détail)	13
1.9	Compte de résultat (détail)	14
1.10	Annexe Complète (Association)	17

PLIE

31/12/2021

Comptes annuels

Bilan Actif 31/12/2021

Actif			Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de recherche et développement				
	Immobilisations corporelles	Donations temporaires d'usufruit				
		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	3 938	3 938		
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		3 938	3 938		
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst.techniques, mat.out.industriels	39 544	39 544		
Immobilisations corporelles en cours						
TOTAL		39 544	39 544			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres	4 797		4 797		
TOTAL		4 797		4 797		
Total I		48 280	43 482	4 797		
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	710 162		710 162	1 430 231
	TOTAL		710 162		710 162	1 430 231
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	410 068		410 068	89 549
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		2 674		2 674	10 901	
Total II		1 122 905		1 122 905	1 530 681	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 171 186	43 482	1 127 703	1 530 681	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

Bilan Passif 31/12/2021

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	178 015	168 380
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	6 615	9 635
	Situation nette (sous-total)	184 630	178 015
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total I		184 630	178 015
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	267 364	573 526
Total II		267 364	573 526
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		62 976
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	440 700	440 700
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 716	107 809
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	128 569	112 932
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	54 721	54 721
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		675 708	779 139
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 127 703	1 530 681
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		62 976
	(2) Dont emprunts participatifs	440 700	440 700

Compte de résultat 31/12/2021

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	3 561	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	455 275	772 629
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
Charges d'exploitation	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 608	4 480
	Utilisations des fonds dédiés	573 526	453 706
	Autres produits	1	0
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 038 973	1 230 817
	Achats de marchandises		519
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes (1)	154 251	125 059
	Aides financières	17 724	245
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 774	15 511
	Salaires et traitements	385 814	371 170
	Charges sociales	155 910	144 438
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		79
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	267 364	573 526
	Autres charges	15 078	14 547
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 016 919	1 245 096
1. Résultat d'exploitation (I-II)		22 054	-14 279

Compte de résultat 31/12/2021

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	22	6
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	22	6
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV		
2. Résultat financier (III-IV)		22	6
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		22 077	-14 272
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		24 319
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		24 319
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 461	411
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	15 461	411
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-15 461	23 907
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Total des produits (I + III + V)		1 038 996	1 255 143
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		1 032 381	1 245 508
EXCÉDENT OU DÉFICIT		6 615	9 635
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total			

Bilan Actif 31/12/2021

Actif		Au 31/12/2021			Au 31/12/2020
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Fonds commercial ⁽¹⁾				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾	3 938	3 938		
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL	3 938	3 938		
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat.out. industriels	39 544	39 544		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations grevées de droit				
	Autres				
	TOTAL	39 544	39 544		
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
	Immobilisations financières ⁽²⁾				
	Participations et créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres	4 797		4 797	
	TOTAL	4 797		4 797	
Total I		48 280	43 482	4 797	
Actif circulant	Stocks et en cours				
	Avances et acomptes versés sur commande				
	Créances ⁽³⁾				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	710 162		710 162	1 430 231
	TOTAL	710 162		710 162	1 430 231
	Divers				
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	410 068		410 068	89 549
	Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾	2 674		2 674	10 901
Total II		1 122 905		1 122 905	1 530 681
Frais d'émission des emprunts III					
Primes de remboursement des emprunts IV					
Ecart de conversion Actif V					
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		1 171 186	43 482	1 127 703	1 530 681
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)				
Engagements reçus	Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres				

Bilan Passif 31/12/2021

Passif		Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. Inv, biens renouvelables)		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultat sous contrôle de tiers financeurs		
	Écarts de réévaluation		
Réserves	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Réserves		
	Autres		
	Report à nouveau	178 015	168 380
	Excédent ou Déficit de l'exercice	6 615	9 635
<i>Situation nette (sous total)</i>		184 630	178 015
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires (commodat)		
Total I		184 630	178 015
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés	267 364	573 526
Total II		267 364	573 526
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾		62 976
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾	440 700	440 700
	Avances et acomptes reçus ⁽³⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 716	107 809
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	128 569	112 932
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	54 721	54 721
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		675 708	779 139
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		1 127 703	1 530 681
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		62 976
	(2) Dont emprunts participatifs		440 700
	Dettes sauf (3) à plus d'un an		
	Dettes sauf (3) à moins d'un an		779 139
Engagements donnés	Sur legs acceptés		
	Autres		

Compte de résultat 31/12/2021

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens	3 561	
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	Ventes de prestations de service		
	<i>dont parrainages</i>		
	Ventes de marchandises		
	Production vendue		
	Montant net du chiffre d'affaires		
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	455 275	772 629
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
Charges d'exploitation	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 608	4 480
	Utilisations des fonds dédiés	573 526	
	Autres produits	1	0
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I	1 038 973	777 110
	Achats de marchandises		519
	Variation de stocks		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements		16 929
	Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	154 251	108 129
	Aides financières	17 724	
	Impôts, taxes et versements assimilés	20 774	15 511
	Salaires et traitements	385 814	371 170
	Charges sociales	155 910	144 438
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations		79
	Dotations aux provisions		
	Subventions versées par l'association		245
	Reports en fonds dédiés	267 364	
	Autres charges	15 078	14 547
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II	1 016 919	671 569
1. Résultat d'exploitation (I-II)		22 054	105 540
Renvois	(1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier		

Compte de résultat 31/12/2021

		Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020 12 mois
Produits financiers	De participations D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	22	6
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	22	6
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERS IV		
2. Résultat financier (III-IV)		22	6
3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)		22 077	105 547
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		24 319
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V		24 319
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	15 461	411
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	15 461	411
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		-15 461	23 907
Participation des salariés aux résultats VII			
Impôts sur les bénéfices VIII			
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs IX			453 706
Engagements à réaliser sur ressources affectées X			573 526
Total des produits (I + III + V + IX)		1 038 996	1 255 143
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII + X)		1 032 381	1 245 508
EXCÉDENT OU DÉFICIT		6 615	9 635
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
TOTAL			
Charges des contributions volontaires en nature			
Secours en nature			
Mises à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
TOTAL			



Bilan actif (détail) 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2021	31/12/2020	%
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs	0,00	0,00	NS
205000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES	3 938,44	3 938,44	
280500 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES, B	-3 938,44	-3 938,44	
Total Immobilisations Incorporelles	0,00	0,00	NS
Matériel outillage	0,00	0,00	NS
218300 MAT. DE BUREAU ET INFORMATIQUE	23 395,10	23 395,10	
218400 MOBILIER	16 149,40	16 149,40	
281830 AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	-23 395,10	-23 395,10	
281840 AUTRES IMMO. CORPORELLES	-16 149,40	-16 149,40	
Total Immobilisations corporelles	0,00	0,00	NS
Autres immobilisations financières	4 797,90	0,00	NS
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	4 797,90	0,00	NS
Total Immobilisations financières	4 797,90	0,00	NS
TOTAL Actif immobilisé	4 797,90	0,00	NS
Autres	710 162,62	1 430 231,67	-50.35
437000 TAXES SUR SALAIRES	0,00	1 219,00	-100
437810 TICKETS RESTAURANTS	56,80	1 128,90	-94.97
443200 CREANCE ETAT AIDE EXCEPTIONNELLE	1 000,00	0,00	NS
467010 PLATEFORME PREFINANCEMENT COORDO	20 458,28	20 458,28	
467100 SUBVENTIONS FSE	524 285,05	1 275 382,41	-58.89
467110 FINANCEMENT ETAT	54 733,14	31 061,33	76.21
467200 CONSEIL GENERAL	25 424,00	15 744,00	61.48
467226 VILLE DE CUINCY	3 000,00	3 000,00	
467227 VILLE DE DOUAI	6 225,00	3 225,00	93.02
467228 DECHY COMMUNE	3 600,00	0,00	NS
467229 RAIMBEAUCOURT COMMUNE	2 400,00	0,00	NS
467231 CCCO	13 028,25	13 028,25	
467232 COEUR DE PEVELE	0,00	7 402,00	-100
467240 CAD	8 652,35	3 500,00	147.21
467280 CONSEIL REGIONAL	47 299,75	55 082,50	-14.13
Total Créances	710 162,62	1 430 231,67	-50.35
Disponibilités	410 068,76	89 549,03	357.93
512100 CAISSE D'EPARGNE	383 029,66	40 365,11	848.91
512200 LIVRET OI COMMUN	32,74	35 597,31	-99.91
512201 C/C OI COMMUN	27 006,36	13 586,61	98.77
Charges constatées d'avance	2 674,03	10 901,26	-75.47
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 674,03	10 901,26	-75.47
Total Actif circulant	1 122 905,41	1 530 681,96	-26.64
TOTAL ACTIF	1 127 703,31	1 530 681,96	-26.33



Bilan passif (détail) 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2021	31/12/2020	%
Report à nouveau	178 015,20	168 380,04	5.72
110000 REPORT A NOUVEAU	178 015,20	168 380,04	5.72
Résultat de l'exercice	6 615,31	9 635,16	-31.34
Sous-total : Situation nette	184 630,51	178 015,20	3.72
Fonds dédiés	267 364,76	573 526,89	-53.38
194000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	267 364,76	573 526,89	-53.38
Total II	267 364,76	573 526,89	-53.38
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0,00	62 976,00	-100
512110 CAISSE D EPARGNE DAILLY	0,00	62 976,00	-100
Emprunts et dettes financières divers (2)	440 700,00	440 700,00	
167500 AVANCES REMBOURSABLES	440 700,00	440 700,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 716,91	107 809,50	-52.03
40110000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS ET PRESTATIONS DE S	36 542,13	99 863,34	-63.41
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES - ACHATS DE	15 174,78	7 946,16	90.97
Dettes fiscales et sociales	128 569,50	112 932,74	13.85
421000 SALAIRES EQUIPE	0,00	45,00	-100
422000 COMITE OEUVRES SOCIALES	631,24	0,00	NS
428200 PERSONNEL, DETTES PR CONGES A PAYER	40 887,77	37 023,36	10.44
428600 FRAIS SALAIRES	826,67	1 996,32	-58.59
431000 URSSAF	48 252,00	31 453,00	53.41
437000 TAXES SUR SALAIRES	1 371,00	0,00	NS
437020 MUTUELLE	2 690,45	2 391,18	12.52
437030 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	2 772,30	2 502,14	10.8
437410 PREVOYANCE IPSEC	4 317,68	6 904,18	-37.46
437731 RETRAITE IRCANTEC	1 747,17	1 743,35	0.22
437800 RETRAITE SUPP ARIAL	2 884,03	3 041,60	-5.18
438200 CHARGES SOCIALES / CONGES PAYES	20 551,19	18 366,24	11.9
442100 PAS	901,00	654,00	37.77
448600 FORMATION CONTINUE	737,00	6 812,37	-89.18
Autres dettes	54 721,63	54 721,63	
467225 CELLULE EMPLOI ZFU	22 950,00	22 950,00	
467900 PLATEFORME GESTION LILLE DOUAI	31 708,28	31 708,28	
468600 CHARGES A PAYER	63,35	63,35	
Total IV	675 708,04	779 139,87	-13.28
Total passif	1 127 703,31	1 530 681,96	-26.33



Compte de résultat (détail) 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
Ventes de biens	3 561,54	0,00	NS
772000 PROD.DIV.COUR.S/EX.ANTE. OPERATEURS	3 561,54	0,00	NS
Concours publics et subventions d'exploitation	455 275,64	772 629,00	-41.07
740100 SUBVENTIONS FSE	0,00	474 092,00	-100
740270 COEUR DE PEVELE	0,00	7 402,00	-100
740320 CAD	174 721,00	100 000,00	74.72
740321 CCPC	7 402,00	0,00	NS
741100 CONSEIL REGIONAL	118 019,50	103 565,00	13.96
741105 CONSEIL GENERAL	88 400,00	78 720,00	12.3
741109 AREFIE SUBVENTION ETAT	54 733,14	0,00	NS
741200 VILLE DE DOUAI	6 000,00	5 850,00	2.56
741201 VILLE DE CUINCY	0,00	3 000,00	-100
741202 DECHY COMMUNE	3 600,00	0,00	NS
741203 RAIMBEAUCOURT COMMUNE	2 400,00	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de c	6 608,63	4 480,92	47.48
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	6 608,63	4 480,92	47.48
Utilisations des fonds dédiés	573 526,89	453 706,93	26.41
789400 REPRISE SUR REPORT AN	573 526,89	453 706,93	26.41
Autres produits	1,25	0,90	38.89
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1,25	0,90	38.89
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>1 038 973,95</i>	<i>1 230 817,75</i>	<i>-15.59</i>
Achats de marchandises	0,00	519,64	-100
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	519,64	-100
Autres achats et charges externes	154 251,90	125 059,07	23.34
604000 ACHATS D'ETUDES & PREST.	35 279,00	3 590,00	882.7
605000 ACH.MATERIEL ET TRAVAUX	315,90	717,34	-55.96
605100 MATERIEL EQUIPEMENT COVID	59,95	3 324,21	-98.2
606000 ACHATS POUR ARSENAL	1 364,27	0,00	NS
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT	236,58	388,62	-39.12
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 058,27	1 597,92	28.81
606800 NORD BURO FORFAIT COPIES	3 031,37	3 207,13	-5.48
613100 LOCATION ARSENAL BOX	480,00	0,00	NS
613200 CHARGES LOCATIVES & DE COPROPRIETE	27 692,09	22 939,68	20.72
613300 LOCATION ARSENAL PARKING	807,86	0,00	NS
613500 LOCATIONS MOBILIERES	6 382,98	5 152,20	23.89
615200 ENTRETIEN DES LOCAUX	4 888,80	4 467,63	9.43
615600 MAINTENANCE	7 383,49	4 544,79	62.46
615610 ABC VIESION	6 304,57	5 924,16	6.42
616000 PRIMES D'ASSURANCE	2 606,48	2 526,19	3.18
618000 DIVERS	0,00	4 899,71	-100
618100 DOCUMENTATION GENERALE	567,34	502,50	12.9
621000 INITIATIVES ET CONSEILS	0,00	10 692,00	-100
621010 TERRE D AVANCE	12 000,00	18 480,00	-35.06
621030 PERSONNEL EXT: FORMATION POUR SALARIÉ	2 420,00	0,00	NS
622600 HONORAIRES	10 721,50	14 721,80	-27.17
623000 PUBLICITE, RELATIONS PUBLIQUES	1 680,00	0,00	NS
623400 FRAIS DE REPRESENTATION	50,00	0,00	NS
623800 DIVERS COMMUNIC CADEAUX	0,00	47,90	-100
624000 TRANSPORTS DE BIENS ET DU PERSONNEL	5 220,00	0,00	NS
625100 FRAIS DEP EQUIPE	3 055,70	2 660,20	14.87
625700 RECEPTIONS	921,88	363,00	153.96
626000 FRAIS POSTAUX/TELECOMMUNICATIONS	8 077,32	6 717,27	20.25
627500 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	4 686,84	2 436,33	92.37



Compte de résultat (détail) 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2021	31/12/2020	%
628100	COTISATIONS (ACTIV.ECON.)	5 959,71	1 054,00	465.44
672000	CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	0,00	4 104,49	-100
Aides financières		17 724,64	245,00	NS
657000	OPERATEURS	928,00	0,00	NS
657100	A.S.E.	5 723,44	0,00	NS
657650	PERMIS DE CONDUIRE	8 323,20	245,00	NS
657651	FORMATIONS DANS CADRE PRESTA	2 750,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		20 774,49	15 511,15	33.93
631100	TAXES SUR SALAIRES	16 700,00	12 021,44	38.92
631300	PART. EMPLOYEURS FORM. CONTINUE	4 074,49	3 489,71	16.76
Salaires et traitements		385 814,58	371 170,35	3.95
641100	SALAIRES EQUIPE	369 240,21	337 678,46	9.35
641200	PROV. CONGES PAYES	3 864,41	4 256,82	-9.22
641300	INDEMNITES RUPTURE CONVENTIONNELLE	0,00	9 403,79	-100
641400	INDEMNITES S.SOCIALES	3 120,70	6 290,77	-50.39
641410	CHOMAGE PARTIEL	0,00	5 894,72	-100
648100	TITRES RESTAURANTS IMP.	9 589,26	7 645,79	25.42
Charges sociales		155 910,79	144 438,27	7.94
645100	COTISATION URSSAF	109 086,47	102 352,49	6.58
645200	APREVA	3 411,16	10 949,04	-68.85
645300	IRCANTEC	18 378,06	12 701,46	44.69
645310	IPSEC	8 229,86	0,00	NS
645500	CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 184,95	1 472,90	48.34
645800	MALAKOFF	4 860,13	8 143,87	-40.32
647000	AUTRES CHARGES SOCIALES	703,95	433,15	62.52
647400	COMITE ŒUVRES SOCIALES	7 384,80	6 833,72	8.06
647500	MEDECINE DU TRAVAIL	1 671,41	1 551,64	7.72
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		0,00	79,40	-100
681110	DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	0,00	79,40	-100
Reports en fonds dédiés		267 364,76	573 526,89	-53.38
689400	ENGAGTS A REALISER	67 202,39	27 125,48	147.75
689401	ENGAGT A REALISER FSE	200 162,37	546 401,41	-63.37
Autres charges		15 078,35	14 547,09	3.65
658000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	3,85	13,47	-71.42
658601	CHARGES DIVERSES FSE	15 074,50	14 531,45	3.74
658603	OPERATEURS MISSION LOCALE	0,00	2,17	-100
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>1 016 919,51</i>	<i>1 245 096,86</i>	<i>-18.33</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>22 054,44</i>	<i>-14 279,11</i>	<i>-254.45</i>
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		22,74	6,57	246.12
768000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	22,74	6,57	246.12
<i>Total des produits financiers</i>		<i>22,74</i>	<i>6,57</i>	<i>246.12</i>
<i>Résultat financier</i>		<i>22,74</i>	<i>6,57</i>	<i>246.12</i>
Résultat courant avant impôt		22 077,18	-14 272,54	-254.68
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0,00	24 319,46	-100



Compte de résultat (détail) 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020	%
771000 PRODUITS EXCEP./OPER. DE GESTION	0,00	24 319,46	-100
Total des produits exceptionnels	0,00	24 319,46	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	15 461,87	411,76	NS
671000 CHARGES EXCEP./OPUR. DE GESTION	15 040,41	0,00	NS
671200 MAJORATIONS	421,46	411,76	2.36
Total des charges exceptionnelles	15 461,87	411,76	NS
Résultat exceptionnel	-15 461,87	23 907,70	-164.67
Total des produits	1 038 996,69	1 255 143,78	-17.22
Total des produits	1 038 996,69	1 255 143,78	-17.22
Total des produits	1 038 996,69	1 255 143,78	-17.22
Total des charges	1 032 381,38	1 245 508,62	-17.11
Total des charges	1 032 381,38	1 245 508,62	-17.11
Total des charges	1 032 381,38	1 245 508,62	-17.11
Excédent ou déficit	6 615,31	9 635,16	-31.34

ASS PLIE

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2021



Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	5
2.1	Actif immobilisé	5
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	6
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	7
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	8
2.2	Actif circulant	8
2.2.1	Charges constatées d'avance	8
2.2.2	Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)	9
2.4	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	10
2.4.1	Fonds dédiés	10
2.5	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	10
2.6	Compte de résultat	12
2.6.1	Subventions d'exploitation	12
3	Autres informations	13
3.1	Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes	13
3.2	Informations relatives à l'effectif	13



1 Principes et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 1 127 703 euros et au compte de résultat de l'exercice, dégageant un bénéfice de 6 615,31 euros.

L'exercice à une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes ont été arrêtés le 26/04/2022 par les dirigeants de l'association.

REGLES GENERALES

L'association a arrêté ses comptes et rédigé son annexe conformément aux dispositions du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général et appliquant les dispositions particulières du règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET INCORPORELLES

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.



CREANCES

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.



2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés



2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentation s (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Imm. incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	3 938	-	-	-	3 938
Immobilisations corporelles	Terrains	-	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	39 545	-	-	-	39 545
	Immo. Corp. En cours	-	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	39 545	-	-	-	39 545
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-
	Prêts et autres immo. financières	-	4 798	-	-	4 798
	Total IV	-	4 798	-	-	4 798
Total général		43 483	4 798	-	-	48 281



2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	3 938	-	-	3 938
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	-	-	-	-
	Install. Tech., mat., outillage	-	-	-	-
	Install. générales, ag. Am. divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Mat bur., informatique, mobilier	39 545	-	-	39 545
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	39 545	-	-	39 545
Total général		43 483	-	-	43 483



2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	3 938	-	-	-	-	3 938
Corporelles	39 545	-	-	-	-	39 545
TOTAL	43 483	-	-	-	43 483	43 483

2.2 Actif circulant

2.2.1 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Charges constatées d'avance			2 674		



2.2.2 Fonds propres (hors report à nouveau et résultat de l'exercice)

L'apport sans droit de reprise implique la mise à disposition définitive d'un bien. Pour être inscrit en fonds propres, cet apport doit correspondre à un bien durable utilisé pour les besoins de l'association. Dans le cas contraire, il est inscrit en résultat.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant	Dont générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonds propres avec droit de reprise	-	-	-	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	-			-		-		-
Réserves	-	-	-	-		-		-
Report à nouveau	168 380	9 635	-	-		-		178 015
Excédent ou déficit de l'exercice	9 635	-3 020	-	-	-	-	-	6 615
Dotations consommables	-	-	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-			-		-		-
Provisions réglementées	-			-		-		-
TOTAL	178 015	6 615	-	-	-	-	-	184 631



2.4 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

2.4.1 Fonds dédiés

Les fonds dédiés sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard

Les sommes inscrites sous la rubrique « fonds dédiés » sont reprises en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	-		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	-		
	Autres	710 163		
Charges constatées d'avance		2 674		
TOTAL		714 961		

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	



ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-			
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		440 700	440 700		
Fournisseurs et comptes rattachés		51 717	51 717		
Dettes fiscales et sociales		128 569	128 569		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		-	-		
Autres dettes		54 722	54 722		
Produits constatés d'avance		-	-		
TOTAL		675 708	675 708		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	



2.6 Compte de résultat

2.6.1 Subventions d'exploitation

Les subventions octroyées à l'association en 2021 s'élèvent à 455 K€.

Ce montant est en baisse par rapport à 2020.

Pour rappel le montant pour l'exercice clos au 31/12/2020 était de 772 K€

Sur l'exercice 2021 aucune subvention FSE n'a été octroyée, l'Association continuant son activité sur les fonds versés antérieurement et non utilisés les années précédentes.

Les subventions non consommées au 31/12/2021 et reportées sur l'exercice 2022 s'élèvent à 267 K€ :

- Subvention Conseil Régional : 9 K€
- Subvention PIC Inclusion Douai : 2 K€
- Subvention PIC Inclusion Région : 3 K€
- Subvention Permis : 9 K€
- Subvention Etat AREFIE : 44 K€
- Subvention FSE 2018/2020 : 200 K€

Le solde des subventions restant à encaisser au 31/12/2021 s'élève à 688 K€ :

- FSE : 524 K€
- ETAT AREFIE : 55 K€
- Conseil Général : 25 K€
- Ville de Cuincy : 3 K€
- Ville de Douai : 6 K€
- Ville de Dechy : 4 K€
- Ville de Raimbeaucourt : 2 K€
- CCCO : 13 K€
- CAD : 9 K€
- Conseil Régional : 47 K€

Les subventions à restituer au 31 décembre 2021 s'élèvent quant à elles à 23 K€ :

- Cellule Emploi ZFU : 23 K€



3 Autres informations

3.1 Informations relatives aux honoraires des commissaires aux comptes

	Honoraires
BPA SAS – Certification des comptes	3 640

3.2 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié y compris celui mis à disposition de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	8	
Agents de maîtrise et Techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	12	