

Association C'MAFOR

Rue ROGER DESNOYERS LOCAL 602 BAT 12 97354 REMIRE MONTJOLY FRANCE

Plaquette du **01/01/2022** au **31/12/2022**



C.A.E.C.P.

- SOMMAIRE -

C/MAFOR

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

Comptes annuels

Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Bilan actif détaillé	8
Bilan passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat	16
---------------------------------------	----

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

C'MAFOR

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	22 517	15 759	6 758	7 199
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	10 015		10 015	10 015
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 025		1 025	800
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	33 557	15 759	17 798	18 014
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	355		355	330
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	102 070	3 145	98 925	151 287
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	260 599		260 599	182 496
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	134 197		134 197	78 732
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	173		173	69
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	497 393	3 145	494 248	412 915
TOTAL ACTIF	530 950	18 904	512 046	430 929
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

C'MAFOR

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

	N	N-1
FONDS PROPRES		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Total Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Total Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	142 418	113 693
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	115 419	28 725
Situation Nette (sous-total)	257 836	142 418
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
TOTAL FONDS PROPRES	257 836	142 418
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		23 967
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 848	26 272
Dettes fiscales et sociales	90 016	108 881
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		60 502
Produits constatés d'avance	139 345	68 889
TOTAL DETTES	254 210	288 512
TOTAL PASSIF GENERAL	512 046	430 929
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

C'MAFOR

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

	N	N-1
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	339 538	222 695
Dont parrainages		
Subventions d'exploitation	222 163	195 205
Vts des fondateurs ou conso. de la dot, consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dont les dons manuels		
Dont Mécénats		
Dont Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 273	28 432
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		
Total des produits d'exploitation I (1)	570 973	446 332
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stock (marchandises)		
Autres achats et charges externes (3)	152 759	129 218
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 283	4 509
Salaires et traitements	223 195	193 608
Charges sociales	62 637	57 815
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	4 759	4 194
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisions		
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions	1 572	1 572
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	6 584	28 432
Total des charges d'exploitations II (2)	456 789	419 348
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	114 184	26 984
Produits Financiers		
Produits financiers de participations (5)		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)		
Autres intérêts et produits assimilés (5)	1	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers (V)	1	

- COMPTE DE RESULTAT -

C'MAFOR

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

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	114 185	26 984
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 810	1 983
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels (VI)	1 810	1 983
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	494	242
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	82	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles (VII)	576	242
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	1 234	1 741
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	572 784	448 315
TOTAL DES CHARGES	457 365	419 590
EXCEDENT OU DEFICIT	115 419	28 725
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

- BILAN ACTIF DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	6 758	7 199	-442	-6,13
218100 INST.GENERALES, AGCT, AMENAGEMENTS DIVERS	9 651	9 651		
218300 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	12 866	8 611	4 255	49,41
281810 AMORT INSTALL GEN AGENTS	-8 195	-5 845	-2 351	40,22
281830 AMORT MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	-7 563	-5 218	-2 346	44,96
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	10 015	10 015		
261000 TITRES DE PARTICIPATION	10 015	10 015		
Autres immobilisations financières	1 025	800	225	28,13
275000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	1 025	800	225	28,13
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 798	18 014	-217	-1,20
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	355	330	25	7,58
409100 FOURNISSEURS - AVCES ET ACP TES VERSES SUR COM.	355	330	25	7,58
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	98 925	151 287	-52 362	-34,61
410000 CLTS-USAGERS : CREANCES DOUTEUSES		4 717	-4 717	-100,00
411001 REGIE DE QUARTIER REMIRE MONTJOLY	15 392	36 060	-20 668	-57,32
411003 POLE EMPLOI	32 106	40 631	-8 525	-20,98
411005 REGIE QUARTIER CAYENNE		1 078	-1 078	-100,00
411009 HARA	60		60	
411031 GUYACLIC	910		910	
411036 REGIE INTER QUARTIERS MATOURY		2 500	-2 500	-100,00
416000 CLTS-USAGERS CREANCES DOUTEUSES	4 717		4 717	
418100 CLTS-USAGERS - FACTURES A ETABLIR	48 885	67 874	-18 988	-27,98
491000 PROVIS. DÉPRÉC. USAGERS ET RATTACH.	-3 145	-1 572	-1 572	100,00
Autres créances	260 599	182 496	78 102	42,80
401047 CAECP	303		303	
431100 SECURITE SOCIALE INDEMNITES JOURNALIERES		623	-623	-100,00
437800 UNIFORMATION	7 304		7 304	
441011 COMMUNE DE REMIRE MONTJOLY	2 250		2 250	
441018 FSE 2		50 235	-50 235	-100,00
441020 FSE 4		64 754	-64 754	-100,00
441022 FSE 5	60 514	64 705	-4 191	-6,48

- BILAN ACTIF DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
441023 FSE 6	85 929		85 929	
441025 FSE 7	103 136		103 136	
448700 ETAT - PRODUITS À RECEVOIR	1 162	2 180	-1 018	-46,69
Trésorerie				
Disponibilités	134 197	78 732	55 465	70,45
512100 BANQUE	134 112	78 648	55 464	70,52
512200 COMPTE EPARGNE	85	84	1	1,36
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	173	69	103	149,16
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	173	69	103	149,16
TOTAL ACTIF CIRCULANT	494 248	412 915	81 334	19,70
TOTAL ACTIF	512 046	430 929	81 117	18,82

- BILAN PASSIF DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
FONDS PROPRES				
Total Fonds propres sans droit de reprise				
Total Fonds propres avec droit de reprise				
Report à nouveau	142 418	113 693	28 725	25,27
110000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	142 418	113 693	28 725	25,27
Résultat de l'exercice (Excédent ou Déficits)	115 419	28 725	86 694	301,81
Situation Nette (sous-total)	257 836	142 418	115 419	81,04
TOTAL FONDS PROPRES	257 836	142 418	115 419	81,04
FONDS REPORTEES ET DEDIES				
TOTAL FONDS REPORTEES ET DEDIES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		23 967	-23 967	-100,00
419100 CLTS-USAGERS - AVCES ET ACPTES RECUS		23 967	-23 967	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 848	26 272	-1 424	-5,42
401003 SGDE		43	-43	-100,00
401008 CISTC		475	-475	-100,00
401014 SLEM	3 097	1 950	1 147	58,85
401022 RQRM	100		100	
401024 VISUALCOURSE	1 555	1 555		
401026 FOURNISEURS DIVERS	178	490	-312	-63,71
401036 BRED COFILEASE	213		213	
401039 CTIT		73	-73	-100,00
401047 CAECP		691	-691	-100,00
401053 SIGUY		51	-51	-100,00
401072 CREA FORMATION	3 220	6 838	-3 618	-52,91
401073 HYGIANE	435	189	246	129,91
401074 ACCENTYS AUDIT CONSULTANT	1 711	1 491	220	14,76
401080 ESSOR		300	-300	-100,00
401081 FORMATION DOM		3 760	-3 760	-100,00
401082 TNS GUYANE	1 000	310	690	222,90
401083 ZOOM	14		14	
401084 FORMATRIO DOM	1 470	1 120	350	31,25
401085 HUMEURDENCRE		1 680	-1 680	-100,00
401900 STATIONS SERVICES	158		158	

- BILAN PASSIF DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
401902 HO A FOUK STEPHEN	525		525	
401904 EQUINOXE FORMATION	5 670		5 670	
408100 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	5 503	5 256	246	4,69
Dettes fiscales et sociales	90 016	108 881	-18 865	-17,33
421009 TANCHOT	215	215		
428200 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	8 500	17 136	-8 636	-50,40
431000 SECURITE SOCIALE	62 763	66 769	-4 006	-6,00
437110 PREVOYANCE ARCCO		545	-545	-100,00
437500 IGRC ARRCO	2 030	3 061	-1 031	-33,70
437600 MUTUELLE	64	951	-886	-93,22
437800 UNIFORMATION		4 231	-4 231	-100,00
438200 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	2 551		2 551	
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	3 643	5 700	-2 057	-36,09
441013 DRJSCS	10 079	10 079		
442101 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	173	195	-22	-11,31
Autres dettes		60 502	-60 502	-100,00
419700 CLTS-USAGERS - AUTRES AVOIRS		60 451	-60 451	-100,00
467100 NOTES DE FRAIS LEGRETARD S.		51	-51	-100,00
Produits constatés d'avance	139 345	68 889	70 456	102,27
487000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	139 345	68 889	70 456	102,27
TOTAL DETTES	254 210	288 512	-34 302	-11,89
TOTAL PASSIF GENERAL	512 046	430 929	81 117	18,82

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits d'exploitation				
Ventes de prestations services	339 538	222 695	116 843	52,47
706001 FORMATION	50 105	57 467	-7 362	-12,81
706004 FORMATION POLE EMPLOI	288 965	113 303	175 662	155,04
706007 FORMATION RQRM	468	51 925	-51 457	-99,10
Subventions d'exploitation	222 163	195 205	26 958	13,81
740000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		1 500	-1 500	-100,00
740003 ASP	29 411	24 959	4 453	17,84
740004 FSE	174 300	122 600	51 700	42,17
740006 CGET		6 000	-6 000	-100,00
740007 DGCOP PSPI DRJSCS	7 051	29 146	-22 095	-75,81
740008 MAIRIE REMIRE MONTJOLY	9 000	11 000	-2 000	-18,18
740032 DCJS JEPVA	2 400		2 400	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	9 273	28 432	-19 159	-67,39
781740 REPRIS.S/PROV.DÉPRÉC. CRÉANCES		28 432	-28 432	-100,00
791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	9 273		9 273	
Autres produits				-84,62
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE				-84,62
Total des produits d'exploitation I (1)	570 973	446 332	124 641	27,93
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (3)	152 759	129 218	23 540	18,22
604000 ACHATS DETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	63 268	70 678	-7 410	-10,48
605000 ACHATS DE PETITS MATERIEL, EQUIPEMENTS	11 013	5 887	5 126	87,07
606100 FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE, ...)	1 428	525	903	172,15
606300 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	4 206	661	3 545	536,40
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 473	2 309	163	7,08
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	10 802	10 731	71	0,66
613500 LOCATIONS MOBILIÈRES	3 554		3 554	
613501 BRED COFILEASE	2 455	2 715	-260	-9,57
613502 GBI	4 284	3 526	758	21,50
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	907	745	162	21,73
615600 MAINTENANCE	4 750	2 152	2 598	120,71
616100 ASSURANCES - MULTIRISQUES		1 695	-1 695	-100,00
622600 HONORAIRES	10 439	15 052	-4 613	-30,65
623000 PUBLICITÉ	2 168	180	1 988	1 104,19
623400 CADEAUX	845	1 078	-233	-21,61
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	6 401	4 290	2 111	49,20
625600 MISSIONS	4 107		4 107	
625700 RECEPTIONS	5 416	1 535	3 881	252,81
626100 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS	5 528	4 947	582	11,76

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
626200 FRAIS POSTAUX	17	18	-1	-6,83
626300 ORANGE INTERNET FIBRE	1 264	236	1 028	435,22
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	190	259	-69	-26,67
628000 DIVERS	7 245		7 245	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 283	4 509	774	17,17
631300 PART. DES EMPLOYEURS A LA FORM. PROF. CONTINUE	5 283	4 509	774	17,17
Salaires et traitements	223 195	193 608	29 587	15,28
641100 SALAIRES ET APPOINTEMENTS	222 119	190 216	31 903	16,77
641200 CONGES PAYES	-8 636	3 352	-11 988	-357,68
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 621	40	2 581	6 411,35
641430 INDEMNITES RUPTURE CONV.	7 090		7 090	
Charges sociales	62 637	57 815	4 822	8,34
645100 COTISATIONS A LURSSAF	53 083	45 583	7 500	16,45
645200 COTISATIONS MUTUELLE	451	548	-97	-17,72
645300 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES	11 588	10 193	1 396	13,69
645800 PROVISION CHARGES SUR CONGES PAYES	-3 150	1 016	-4 166	-409,95
647500 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	665	475	190	40,00
DOTATION D'EXPLOITATION				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortissements	4 759	4 194	566	13,49
681120 DOT. AMORT. - IMMO. CORPORELLES	4 759	4 194	566	13,49
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisions	1 572	1 572		
681740 DOT. PROV. DÉPRÉC. CRÉANCES CLIENTS	1 572	1 572		
Autres charges	6 584	28 432	-21 848	-76,84
654000 PERTES S/CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	6 402	28 432	-22 030	-77,48
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	183		183	182 610,00
Total des charges d'exploitations II (2)	456 789	419 348	37 441	8,93
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	114 184	26 984	87 200	323,16
Produits Financiers				
Autres intérêts et produits assimilés (5)	1		1	178,05
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	1		1	178,05
Total des produits financiers (V)	1		1	178,05
Charges Financières				
Total des charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	1		1	178,05
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	114 185	26 984	87 201	323,16
Produits Exceptionnels				

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

C'MAFOR

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

	N	N-1	Variation	
			en €	en %
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 810	1 983	-174	-8,75
772000 PRODUITS DES EXERCICES ANTERIEURS	1 810	1 983	-174	-8,75
Total des produits Exceptionnels (VI)	1 810	1 983	-174	-8,75
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	494	242	251	103,68
671200 PÉNALITÉS ET AMENDES	27		27	
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT. DE GESTION		80	-80	-100,00
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	467	162	304	187,19
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	82		82	
675200 VNC ACTIFS CÉDÉS - IMMO CORPORELLES	82		82	
Total des charges exceptionnelles (VII)	576	242	333	137,41
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	1 234	1 741	-507	-29,11
TOTAL DES PRODUITS	572 784	448 315	124 468	27,76
TOTAL DES CHARGES	457 365	419 590	37 774	9,00
EXCEDENT OU DEFICIT	115 419	28 725	86 694	301,81
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
TOTAL				

ANNEXE COMPTABLE

C'MAFOR

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 512 046€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent net comptable de 115 419€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Informations et méthodes comptables :

Informations générales et faits significatifs de l'exercice :

Néant

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

L'association C'MAFOR créée le 23/01/2015 détient son siège social Rue Roger Desnoyers Local 602 Bât 12 97354 REMIRE-MONTJOLY.

Elle a pour objet de favoriser, développer et promouvoir :

- des actions de formation et des activités professionnelles,
- la formation des hommes et des femmes, des jeunes, des personnes en difficultés sociales peu ou pas formées afin de participer à leur insertion sociale et professionnelle,
- l'accompagnement des bénéficiaires dans leur projet personnel et professionnel à travers la mise en place d'entretiens individuels, d'un suivi personnalisé et d'une approche pédagogique adaptée.

Les activités de l'association sont : la formation et l'accompagnement.

Les moyens humains mis en œuvre au cours de cet exercice ont été les suivants :

- Effectif salarié femme : 6
- Effectif salarié homme : 1

Information au titre des principes et méthodes comptables :

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.

Informations sur les postes de l'actif du bilan :

Informations sur les actifs inaliénables : néant

Réévaluation des immobilisations corporelles et financières : néant

Informations sur les donations temporaires d'usufruit : néant

État de l'actif immobilisé, amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévues.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

État de l'actif Immobilisé :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais D'établissement	-					-
Autres Immobilisations incorporelles	-					-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-					-
Terrain	-					-
Constructions	-					-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-					-
Installations générales, agencements, aménagements divers	9 651					9 651
Matériel de transport	-					-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 611		4 554		299	12 866
Emballages récupérables et divers	-					-
Immobilisations corporelles en cours	-					-
Avances et acomptes	-					-
Total Immobilisations Corporelles (II)	18 262		4 554		299	22 517
Participations	10 015					10 015
Créances rattachées à des Participations	-					-
Autres Titres Immobilisés	-					-
Prêts et autres immobilisations financières	800		225			1 025
Total Immobilisations Financières (III)	10 815		225			11 040
Total Général (I + II+III)	29 077		4 779		299	33 557

Méthode d'amortissements et de dépréciations :

Amortissement de l'actif Immobilisé :

Amortissements de l'actif immobilisé	Valeur Début D'exercice	Augmentations (+)	Diminutions (-)	Valeur Fin d'exercice
Frais D'établissement	-			-
Autres Immobilisations incorporelles	-			-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	-			-
Terrain	-			-
Constructions	-			-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-			-
Installations générales, agencements, aménagements divers	5 998	2 197		8 195
Matériel de transport	-			-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 219	2 562	217	7 563
Emballages récupérables et divers	-			-
Immobilisations corporelles en cours	-			-
Avances et acomptes	-			-
Total Immobilisations Corporelles (II)	11 217	4 759	217	15 759
Total Général (I + II)	11 217	4 759	217	15 759

Dépréciation de l'actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Valeur Début D'exercice	Augmentations (+)	Diminutions (-)	Valeur Fin d'exercice
Immobilisations Incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations Corporelles	-	-	-	-
Immobilisations Financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé : frais d'établissement, frais de développement, coût d'emprunt incorporé dans le coût d'acquisition d'une immobilisation :

- **Frais d'établissement : néant**
- **Frais de Développement : néant**
- **Fonds Commercial : néant**
- **Coût de L'emprunt : néant**

État des stocks

Méthodes comptables adoptées pour évaluer les stocks, y compris les méthodes relatives aux dépréciations éventuelles

Néant

Coût de l'emprunt Incorporé aux stocks : Néant

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice :

ETAT DES CREANCES	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	-		
Prêts	-		
Autres immobilisations financières			
Créances clients et comptes rattachés	98 295	98 295	
Autres	260 599	260 599	
Charges constatées d'avance	173	173	
Totaux	359 067	359 067	-
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			

Informations permettant de suivre l'affectation des actifs constitutifs de la dotation non consommable : néant

Informations sur les postes du passif du bilan :

Informations sur les fonds propres et tableau de variation de ceux-ci (entités non APG, hors fondations abritantes et fonds de dotation) :

La présentation des fonds propres dans le bilan est normée dans le 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.

Le résultat comptable ne pouvant être attribué aux adhérents, qui n'ont aucun droit individuel celui-ci, le résultat positif est appelé " excédent " et le résultat négatif " déficit ". L'instance statutairement compétente se prononce sur l'affectation de l'excédent ou déficit.

Aucune distinction n'est faite entre le résultat définitivement acquis ou celui sous contrôle des tiers financeurs, soit pouvant être repris par un tiers financeur.

Une seule ligne est consacrée au résultat global de l'exercice sous la rubrique des fonds propres.

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Tableau de Variation des Fonds Propres :

Variation des fonds Propres	Ouverture	Affectation Résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	Clôture
Fonds propres sans droit de reprise	-				-
Fonds propres avec droit de reprise	-				-
Écarts de réévaluation	-				-
Réserves	-				-
Report à nouveau	113 693	28 725			142 418
Excédent ou déficit de l'exercice	28 725		115 419	28 725	115 419
Situation nette	142 418				257 837
Fonds propres consommables	-				-
Subventions d'investissement	-				-
Provisions réglementées	-				-
Total	142 418	28 725	115 419	28 725	257 837

Tableau de Variation des Fonds Propres (Entité Faisant Appel à la Générosité du Public)

Néant

Tableau de Variation des Fonds Propres ESSMS :

Néant

Résultat de L'exercice :

Détermination du Résultat Effectif global de l'entité	Exercice N	Exercice N-1
Résultat Comptable	115 419	28 725
Reprise du Résultat antérieur		
Excédent ou Déficit effectif Global	115 419	28 725
Dont résultat effectif sous gestion propre	115 419	28 725
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée		

Information sur les fonds dédiés : néant**Contributions Financières d'autres Organismes : néant****Ressources liées à la Générosité du Public : néant****Contributions financières des autorités de tarification aux entités gestionnaires d'ESSMS : néant****Informations concernant les variations du poste de passif " Fonds Reportés liés aux legs et donations " : néant**

Informations sur les subventions d'investissement : néant

Les subventions d'investissements affectées à un bien renouvelable par l'association ou la fondation sont maintenues au passif dans les fonds propres avec ou sans droit de reprise.

	Solde à L'ouverture	Augmentation	Diminution	Solde à la Clôture
Subventions Investissement	-			-
Total Quote-part virées au résultat	-			-

Passifs et provisions :

Provisions : néant

Provisions	Solde à L'ouverture	Augmentation	Diminution	Solde à la Clôture
Réglementées	-			-
Pour Risques	-			-
Pour Charges	-			-
Total	-	-	-	-

Provisions	Nature des Augmentations			Nature des Diminutions		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Réglementées						
Pour Risques						
Pour Charges						
Total						

Nature Provisions Pour Risques et Charge	Solde à L'ouverture	Augmentation	Diminution	Solde à la Clôture
Provision Pour Risque D'emploi	-			-
Autres Provisions pour Risques	-			-
Provisions pour pensions et obligations similaires	-			-
Provisions pour grosses réparations	-			-
Autres provisions pour charges	-			-
Total	-	-	-	-

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour risques	-						-
Provisions pour charges	-						-
Total	-	-	-	-	-	-	-

Passifs Non Comptabilisés : néant

Passifs : néant

Pensions, Retraites et versements similaires :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscrit dans la présente car celui-ci est non significatif.

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Emprunts obligataires convertibles	-		
Autres Emprunts obligataires	-		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à plus d'1 an maximum à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers	-		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 848	24 848	
Dettes fiscales et sociales	90 016	90 016	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	-		
Autres Dettes	-		
Produits constatés d'avance	139 345	139 345	
Total	254 209	254 209	-
Emprunts souscrits sur l'exercice			
Emprunts Remboursés sur l'exercice			
Emprunts et Dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture			

Informations sur les postes du compte de résultat :

Méthode retenue pour la comptabilisation des cotisations : néant

Méthode retenue pour la comptabilisation des droits d'entrée : néant

Information sur les montants des concours publics reçues par l'entité par nature de concours et par catégories d'autorités administratives :

Concours publics et subventions obtenus au cours de l'exercice (en €)	Exercice N	Exercice N-1
Aides à l'emploi	-	-
Aides au développement des compétences	-	-
Financement par la taxe d'apprentissage des formations initiales technologiques et professionnelles	-	-
Financement des formations par apprentissage	-	-
Forfaits d'externat	-	-
dont forfait Etat	-	-
dont forfait Région	-	-
dont forfait Département	-	-
dont forfait Communes et groupements de communes	-	-
Concours publics affectés à la formation professionnelle continue	-	-
Concours publics de l'Etat relatifs à l'enseignement agricole	-	-
Autres concours publics	-	-
Sous-total concours publics	-	-
Subventions État	222 163	195 205
Subventions Région	-	-
Subventions Département	-	-
Subventions Communes et groupements de communes	-	-
Autres subventions d'exploitation	-	-
dont programmes de l'Union Européenne (Erasmus +...)	-	-
dont autres subventions (à détailler)	-	-
Report de subventions	-	-
Sous-total subventions d'exploitation	222 163	195 205
Total concours publics et subventions d'exploitation	222 163	195 205

Information sur les ressources de l'exercice :

Informations relatives aux contributions volontaires en nature : néant

Ressources dédiées à un projet défini, non totalement utilisées et transférées à un autre projet : néant

Précisions sur la nature, le montant et le traitement des dépenses étalées sur plusieurs exercices : néant

Précisions sur les opérations réalisées en commun : néant

Précisions sur les opérations exceptionnelles :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 810	1 983
Produits Exceptionnels sur Opération en capital		
Reprise pour provisions pour risques et charges		
Total produits exceptionnels	1 810	1 983
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	494	242
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	82	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total charges exceptionnelles	576	242
Résultat exceptionnel	1 234	1 741

Autres informations :

Informations sur les transactions avec les contreparties : néant

Précisions sur les opérations exceptionnelles :

	CAC 1
Mission de contrôle légal des comptes	3 880
Autres prestations	
...	
Total	3 880

Informations relatives au régime fiscal : néant

Liste des transactions significatives effectuées par l'entité avec des parties liées lorsque ces transactions n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché : néant

Informations sur les opérations et engagements envers les dirigeants :

Au titre de l'exercice, les opérations et engagements envers les dirigeants sont :

Informations sur les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature :

Aux termes de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 (loi relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif), les associations dont le budget annuel est supérieur à 150 000 € et recevant une ou plusieurs subventions de l'État ou d'une collectivité territoriale dont le montant est supérieur à 50 000 € doivent publier chaque année dans le compte financier (c'est-à-dire l'annexe selon la réponse ministérielle du 28 février 2008) les rémunérations des trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Au titre de l'exercice, l'Association a versé à ses trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles et salariés dirigeants les rémunérations brutes suivantes :

	1	2	3
Rémunération brute Annuelle	39 990		
Avantages en Nature			
Total	39 990	-	-

Informations relatives aux opérations non inscrites au bilan :

Engagements Financiers donnés et reçus : néant

Engagements	Donnés	Reçus
Avals, cautionnements et garanties		
Créances cédées non échues (dont les effets de commerce escomptés non échus)		
Garanties d'actif et de passif		
Clauses de retour à meilleure fortune		
Engagements consentis à l'égard d'entités liées		
Engagements en matière de pensions ou d'indemnités assimilées		
Engagements assortis de sûretés réelles		
Engagements pris fermes sur titres de capital et non-inscrits au bilan		
Engagements consentis de manière conditionnelle		

Engagement en matière de Crédit-bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles				
Total	-	-	-	-

Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles				
Total	-	-	-	-

Autres opérations non inscrites au bilan : néant

Dons en natures destinés à être cédés : néant

Effectif moyen employé pendant l'exercice par catégorie :

Catégorie	Effectif Moyen
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	7
Total	7

Informations relatives aux opérations de nature spécifique (informations optionnelles et conditionnées à la réalisation de l'opération) : néant

Informations spécifiques pour les entités faisant appel public à la générosité : néant

Compte de résultat par origine et destination : néant

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public : néant

Tableau de variation des fonds propres spécifique faisant ressortir la part liée à la générosité du public : néant

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et les charges du compte de résultat par origine et destination : néant