

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	<i>6</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>7 à 10</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>11 à 14</i>
- <i>Annexe</i>	<i>15 à 22</i>

AUDIT BPGL

1 Montée de St Menet

ESPACE VALENTINE BAT. C

13011 MARSEILLE

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

CENTRE SOCIAL MALPASSE
Avenue Saint-Paul
13013 MARSEILLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	510 729 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	18 815 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 14/06/2022

POUYMAYOU BERNARD
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	4 800	4 800				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	190 858	190 584	274	418	144	34.47
	Installations techniques Matériel et outillage	118 038	102 997	15 040	10 273	4 767	46.40
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	152		152	152		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	313 848	298 381	15 467	10 843	4 623	42.64
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 264		1 264	1 586	323	20.34
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	172 327		172 327	186 018	13 691	7.36
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	319 712		319 712	394 007	74 295	18.86
	Charges constatées d'avance (2)	1 960		1 960		1 960	
	Total II	495 262		495 262	581 611	86 349	14.85
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	809 110	298 381	510 729	592 454	81 726	13.79

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	206 404		140 569		65 835	46.83
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	18 815		65 835		47 020-	71.42-
	Situation nette (sous total)	225 219		206 404		18 815	9.12
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	13 742		16 351		2 610-	15.96-
	Provisions réglementées						
	Total I	238 960		222 755		16 205	7.27
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés	57 320		87 832		30 512-	34.74-
	Total II	57 320		87 832		30 512-	34.74-
	Provisions pour risques	24 281		9 146		15 135	165.48
DETTE (I)	Provisions pour charges						
	Total III	24 281		9 146		15 135	165.48
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTE (II)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses	8 000		12 000		4 000-	33.33-
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	21 283		42 206		20 923-	49.57-
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	43 273		61 130		17 857-	29.21-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	117 611		157 385		39 774-	25.27-
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	190 167		272 721		82 554-	30.27-
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		510 729		592 454		81 726-	13.79-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations		310		339	29	8.42
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		154 081		149 138	4 944	3.31
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		562 674		616 527	53 853	8.73
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						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		37 728		32 435	5 292	16.32
Utilisations des fonds dédiés		72 832		2 563	70 269	NS
Autres produits		0			0	
Total I		827 625		801 002	26 624	3.32
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		226 037		215 621	10 416	4.83
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		11 301		8 206	3 095	37.72
Salaires et traitements		391 945		345 831	46 114	13.33
Charges sociales		117 084		88 231	28 853	32.70
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		4 265		7 146	2 881	40.32
Dotations aux provisions		23 135		1 146	21 989	NS
Reports en fonds dédiés		42 320		72 832	30 512	41.89
Autres charges						
Total II		816 087		739 013	77 075	10.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		11 538		61 989	50 451	81.39

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	447	483	36-	7.39-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	447	483	36-	7.39-
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	447	483	36-	7.39-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	11 985	62 472	50 487-	80.82-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 217	7 664	5 447-	71.07-
Sur opérations en capital	5 610	4 410	1 200	27.20
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	7 827	12 074	4 247-	35.18-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	997	8 702	7 705-	88.54-
Sur opérations en capital		8	8-	100.00-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	997	8 711	7 714-	88.56-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	6 830	3 363	3 467	103.08
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	835 899	813 558	22 341	2.75
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	817 084	747 724	69 361	9.28
5. EXCEDENT OU DEFICIT	18 815	65 835	47 020-	71.42-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	79 733	86 186	6 453-	7.49-
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	79 733	86 186	6 453-	7.49-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature	79 733	86 186	6 453-	7.49-
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	79 733	86 186	6 453-	7.49-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20530000 Logiciels	4 800		4 800			
28053000 Amortissements des logiciels	4 800		4 800			
CONSTRUCTIONS	274		418		144	34.47
21350000 AGENCEMENT AMENAGEMENT	190 858		190 858			
28135000 AMORTISSEMENTS AGENCEMENTS	190 584		190 440		144	0.08
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	15 040		10 273		4 767	46.40
21500000 MATERIEL D'ACTIVITES	5 597		5 597			
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	19 611		19 611			
21830000 MATERIEL DE BUREAU.	16 964		9 352		7 611	81.38
21840000 MOBILIER DE BUREAU	21 053		19 776		1 277	6.46
21850000 MATERIEL INFORMATIQUE	54 813		54 813			
28150000 AMORT.MATERIEL ACTIVITES.	5 597		5 597			
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT	19 611		19 611			
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFO.	10 635		9 352		1 283	13.72
28184000 AMORT.MOB.BUREAU	17 574		16 650		924	5.55
28185000 AMORTISSEMENT MAT INFORMATIQUE	49 580		47 666		1 914	4.02
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	152		152			
26600000 BFCC PARTICIPATION FINANCIERE	152		152			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 467		10 843		4 623	42.64
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 264		1 586		323	20.34
41100000 COLLECTIF CLIENTS A ENCAISSER	1 264		1 586		323	20.34
AUTRES	172 327		186 018		13 691	7.36
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS A PAYER	223		9 225		9 002	97.58
40800000 Frs factures non parvenues	4 609				4 609	
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			38		38	100.00
42700000 Oppositions sur salaires			1 385		1 385	100.00
44110000 Subventions d'investissement			10 000		10 000	100.00
44113000 FONJEP	3 553				3 553	
44130000 REGION APPEL A PROJET 2019	10 000		2 400		7 600	316.67
44132000 DEPART ANIMATION PREVENTION JE	17 100		13 600		3 500	25.74
44141000 VILLE FONCTIONNEMENT	9 000				9 000	
44146000 VILLE CEJ	42 000		30 000		12 000	40.00
44146100 VILLE AUTRES	3 500		1 500		2 000	133.33
44151000 CAF FONCTIONNEMENT			7 102		7 102	100.00
44152500 CAF PACTE JEUNES			7 500		7 500	100.00
44160000 METROPOLE	18 200		33 450		15 250	45.59
44172000 CARSAT DU SUD EST	960				960	
44191000 CAF ANIMATION GLOBALE COLLECTI	20 922		20 613		309	1.50
44192000 CAF ANIMATION COLLECTIVE FAMIL	7 000		6 896		103	1.50
44192100 ALSH ADO			1 385		1 385	100.00
44193000 CAF ALSH PERISCOLAIRE	297		1 079		782	72.43
44194000 ALSH EXTRASCOLAIRE			3 026		3 026	100.00
44194500 CAF PARENTALITE (REEAP CLAS L	2 094		9 428		7 334	77.79
44194600 CAF AUTRES	4 900		3 385		1 515	44.77
44195000 HMP	1 500		1 500			
44195100 AUTRES SUB	19 000				19 000	
44819000 SUBV 2019 A RECEVOIR			22 000		22 000	100.00
44820000 SUB ET PROD 2020 A RECEVOIR			505		505	100.00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
46870000 PRODUITS A RECEVOIR .		7 469				7 469	
DISPONIBILITES		319 712		394 007		74 295-	18.86
51200000 CREDIT COOPERATIF CC		84 498		92 470		7 971-	8.62-
51210000 CREDIT COOPERATIF LIVRET		160 156		220 082		59 926-	27.23-
51211000 CREDIT COOP LIVRET A		70 373		77 431		7 058-	9.12-
51220000 BFCC		582		452		131	28.96
51400000 CHEQUES POSTAUX		3 654		2 758		896	32.49
53000000 CAISSE		449		815		366-	44.93-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 960				1 960	
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		1 960				1 960	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		495 262		581 611		86 349-	14.85
TOTAL GENERAL		510 729		592 454		81 726-	13.79

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
	Euros				%	
REPORT A NOUVEAU	206 404	140 569	65 835	46.83		
11000000 REPORT A NOUVEAU	206 404	140 569	65 835	46.83		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	18 815	65 835	47 020	71.42		
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	225 219	206 404	18 815	9.12		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	13 742	16 351	2 610	15.96		
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIL.MAT.PEDAGOG		8 168	8 168	100.00		
13180200 SUBV VILLE MARSEILLE 2019 AIGA	3 000	3 000				
13180700 SUBV DPT / VILLE STANDARD	6 000	6 000				
13180900 SUBV DEPART AMENGMT ESPACE JEU	1 700	1 700				
13186000 SUBV INVEST CAF LOGICIEL AIGA	4 000	4 000				
13187000 SUBVENTIONS EQUIPEMENT DDE	7 348	7 348				
13187100 DEPART MAT INFORMATIQUE ET MOB	3 000	3 000				
13187200 SUB INVEST VILLE MAT INFO 2020	3 000		3 000			
13980200 REPRISE SUBV VDM 2019 AIGA	1 734	1 134	600	52.90		
13980700 REPRISE SUBVENTION EQUIPEMENT	2 940	13 717	10 777	78.57		
13980900 REPRISE SUBV.CG JARD.ENF.	842	502	340	67.77		
13986000 REPRISE SUBV CAF AIGA 2019	2 312	1 512	800	52.90		
13987000 REPRISE SUBV DDE	5 279		5 279			
13987100 REPRISE SUBV DDE	600		600			
13987200 REPRISE SUBV DDE	600		600			
TOTAL FONDS PROPRES	238 960	222 755	16 205	7.27		
FONDS DEDIES	57 320	87 832	30 512	34.74		
19400000 FONDS DEDIES/SUBVENTIONS	57 320	87 832	30 512	34.74		
TOTAL FONDS DEDIES	57 320	87 832	30 512	34.74		
PROVISIONS POUR RISQUES	24 281	9 146	15 135	165.48		
15110000 Provisions pour litiges	23 135		23 135			
15150000 PROVISION POUR RISQUES	1 146	9 146	8 000	87.47		
TOTAL PROVISIONS	24 281	9 146	15 135	165.48		
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	8 000	12 000	4 000	33.33		
16820000 EMPRUNT CAF	8 000	12 000	4 000	33.33		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 283	42 206	20 923	49.57		
40100000 COLLECTIF FOURNISSEURS A PAYER	15 163	32 992	17 829	54.04		
40800000 Frs factures non parvenues	6 120		6 120			
40810000 FACTURES FOURNISSEURS A RECEVO		9 215	9 215	100.00		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	43 273	61 130	17 857	29.21		
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	359		359			
42101000 SALAIRE NET ECART JUSTIFIE		124	124	100.00		
42110000 IJSS INDEMNITES JOURNALIERES S	351		351			
42500000 PERSONNEL AVANCES ET ACOMPTES		0	0	100.00		
42820000 DETTES PROV.CONGES A PAYER	13 846	26 005	12 158	46.75		
43100000 URSSAF	8 418	9 941	1 523	15.32		
43110000 POLE EMPLOI CSP	451	451				
43720000 SOLIMUT MUTUELLE	1 509	1 801	292	16.21		
43730000 AG2R RETRAITE	2 291	9 260	6 969	75.26		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF			Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
			31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
43731000	CHORUM PREVOYANCE		1 326		1 517		192-	12.63-
43820000	CHARGES SOC./CONGES A PAYER		3 739		7 021		3 283-	46.75-
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER/ORG.SOC		374		10		364	NS
44151000	CAF FONCTIONNEMENT		3 233				3 233	
44192100	ALSH ADO		2				2	
44194000	ALSH EXTRASCOLAIRE		405				405	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE		342		177		164	92.73
44710000	Taxe sur les salaires		2 833				2 833	
44730000	UNIFORMATION		3 796		4 823		1 027-	21.29-
AUTRES DETTES			117 611		157 385		39 774-	25.27
41100000	COLLECTIF CLIENTS A ENCAISSER				50		50-	100.00-
46701000	DETTES RJ		117 430		152 667		35 238-	23.08-
46710000	CREDITEURS DIVERS				205		205-	100.00-
46860000	CHARGES A PAYER		181		4 463		4 282-	95.94-
TOTAL DETTES			190 167		272 721		82 554-	30.27
TOTAL GENERAL			510 729		592 454		81 726-	13.79

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
COTISATIONS	310		339		29	8.42
75600000 Cotisations des Adh?rents	310		339		29	8.42
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	154 081		149 138		4 944	3.31
70610000 PARTICIPATION AUTRES	927		695		232	33.46
70611000 Bons vacances ou autres	6 500				6 500	
70623100 PS CNAF Animat.Globale et Coor	69 739		68 709		1 030	1.50
70623200 PS CNAF Animation Coll.Famille	23 332		22 988		344	1.50
70623300 PS CNAF ALSH ENFANTS	23 215		19 114		4 101	21.45
70623400 PS CNAF ALSH JEUNES	8 995		5 283		3 712	70.26
70623900 PS CNAF CLAS			2 563		2 563	100.00
70642200 PARTICIPATION ACM ENFANTS	9 363		10 135		771	7.61
70642300 PART. USAG/ALSH -6 ET+6	8 294		5 038		3 256	64.63
70643000 PARTICIPATION ACM ADOS	3 716		4 150		434	10.47
70880000 Aut.produits activit?s annexes			10 463		10 463	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	562 674		616 527		53 853	8.73
74110100 CONTRAT AIDES CUI	16 610		10 090		6 520	64.62
74110300 CONTRAT AIDES EMPLOI D'AVENIR			4 156		4 156	100.00
74110400 ADULTES RELAIS	16 992		10 664		6 328	59.34
74114000 ETAT CONTRAT DE VILLE	134 700		96 000		38 700	40.31
74130000 ETAT - AIDE A L'EMPLOI/FONJEP	14 214		10 661		3 553	33.33
74130100 ETAT AUTRES SUB			77 900		77 900	100.00
74172000 CARSAT DU SUD EST	960				960	
74200000 Subv.fonctionnement - REGION			8 000		8 000	100.00
74210000 REGION PROJET	10 000				10 000	
74310000 DEPART - SUBVENTION DE FONCT.	19 124		19 124			
74320000 DEPART - POSTE B -ANIM. JEUNES	48 000		43 000		5 000	11.63
74330000 DEPART CONTRAT DE VILLE	15 000		10 000		5 000	50.00
74370000 DEPART - AUTRES			12 500		12 500	100.00
74400000 Subv.fonctionnement-COMMUNE	82 771		83 106		335	0.40
74450000 COMMUNE - FONCT.-VACANCES-LOIS	60 000		60 000			
74460000 VILLE AUTRES	13 500		4 000		9 500	237.50
74500000 Subv.fonctionnement - CAF	43 665		23 673		19 992	84.45
74520000 CAF - DISPOSITIF LEA	3 274		3 274		0	0.01
74520500 LEA EXTRA ENFANTS	5 972		5 972			
74521000 LEA ADOS	4 582		4 582		0	0.00
74570100 CAF REEAP	1 980		6 000		4 020	67.00
74570200 CAF AAP JEUNESSE			25 000		25 000	100.00
74570300 CAF LEG	1 500		1 890		390	20.63
74570400 CAF AVE			905		905	100.00
74570600 CAF AUTRES	9 490		16 190		6 700	41.38
74700000 METROPOLE	34 500		55 000		20 500	37.27
74800000 SUBVENTIONS AUTRES	3 000		3 000			
74810000 FONDATION AUTEUIL IMPACT JEUNE	19 000		18 000		1 000	5.56
74820000 SUB AUTRES	3 840		3 840			
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	37 728		32 435		5 292	16.32
78150000 REPRISE S/PROV.POUR RISQUES			3 000		3 000	100.00
78170000 Repr.prov.D?pr?.actifs circula	8 000				8 000	
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	142		10 321		10 179	98.62
79110000 ASP RBT ACTIVITE PARTIELLE	8 403		19 114		10 711	56.04
79120000 RBT FORMATION	21 182				21 182	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12		31/12/2020 12		Euros	%
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	72 832		2 563		70 269	NS
78900000 Report des ressources non util	72 832				72 832	
78940000 REPORT DES RESSOURCES/EX.ANT			2 563		2 563	100.00
AUTRES PRODUITS	0				0	
75880000 Autres produits	0				0	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	827 625		801 002		26 624	3.32
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	226 037		215 621		10 416	4.83
60610000 EAU,GAZ,ELECTRICITE	450		145		305	209.94
60611000 Eau	1 208		2 376		1 168	49.14
60612000 Electricit? et Gaz	14 715		10 925		3 789	34.68
60630000 PETIT EQUIPEMENT	3 992		12 876		8 884	69.00
60631000 MATERIEL D'ACTIVITES	6 252		8 924		2 673	29.95
60640000 FOURN ADMINIST/FOURN BUREAU	3 431		3 813		382	10.03
60680000 Autres fournit.non stockables	548		5 561		5 013	90.14
60681000 ALIMENTATION BOISSONS	40 370		28 475		11 895	41.77
61320000 Locations Immobili?res	1 949		3 721		1 772	47.62
61350000 LOCATIONS DIVERSES	276				276	
61400000 Ch.locatives et de copropri?t?	2 370				2 370	
61520000 Entret.& r?parat./biens immos	715		2 341		1 626	69.46
61550000 Entret.& r?parat./biens mobil.			556		556	100.00
61560000 MAINTENANCE	6 105		7 400		1 296	17.51
61610000 Primes assurances-multirisques	4 832		4 738		94	1.99
61810000 Documentation g?n?rale			361		361	100.00
62110000 Personnel int?rimaire	277				277	
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	17 584		21 726		4 142	19.07
62260000 HONORAIRES	11 856		12 306		450	3.65
62270000 Frais d'acte et de contentieux	300				300	
62280000 Divers	3 311				3 311	
62360000 Catalogies et imprim?s			203		203	100.00
62380000 Divers (pourboires,dons,...)	50		104		54	51.97
62470000 Transp.collectifs du personnel			1 753		1 753	100.00
62480000 Transports divers	3 570				3 570	
62510000 Voyages et d?placement	1 777		2 429		652	26.83
62570000 R?ceptions	1 308		815		493	60.54
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	513		580		66	11.46
62630000 TELEPHONE	5 158		5 209		50	0.96
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL	2 425		1 784		641	35.91
62810000 COTISATIONS	5 298		6 733		1 435	21.31
62820000 TRAV.ET FAC.EXEC.A L'EX/ANIMAT	53 178		56 658		3 480	6.14
62830000 TRANSP D'ACTIVITES ET ANIMAT	8 500		7 478		1 022	13.67
62835000 HEBERGEMENT ACTIVITES	12 986				12 986	
62860000 FORMATION	10 732		5 632		5 101	90.57
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	11 301		8 206		3 095	37.72
63110000 TAXES SUR LES SALAIRES	2 833				2 833	
63310000 Versement Transport (Urssaf)	437				437	
63330000 UNIFORMATION	7 770		5 960		1 810	30.37
63380000 Autres	261				261	
63700000 Autr.Imp?ts&Taxes(Aut.organis)			2 246		2 246	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	391 945		345 831		46 114	13.33
64110000 REMUNERATIONS BRUTES	383 225		317 878		65 347	20.56
64120000 CONGES PAYES	12 158		3 800		15 959	419.92
64140000 Indemnit?s et avantages divers	8 943		23 459		14 515	61.88
64140100 IND RC	10 940				10 940	
64141000 Versement transport	995		694		302	43.52
CHARGES SOCIALES	117 084		88 231		28 853	32.70
64510000 CHARGES SECURITE SOCIALE	85 605		64 589		21 017	32.54
64520000 CHARGES AG2R RETRAITE	3 393		2 509		884	35.25
64530000 Cotis. Retraite AG2R	20 832		16 376		4 456	27.21
64531000 Cotis pr?voyance Chorum	4 905		4 675		230	4.92
64580000 Cotis.aux autres Org.Sociaux	3 283		2 611		672	25.72
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	5 630		2 693		2 938	109.09
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4 265		7 146		2 881	40.32
68110000 Dotations aux amorts des immo.	4 265		7 146		2 881	40.32
DOTATIONS AUX PROVISIONS	23 135		1 146		21 989	NS
68150000 DOT.PROV.PR RISQUES ET CHARGES	23 135		1 146		21 989	NS
REPORTS EN FONDS DEDIES	42 320		72 832		30 512	41.89
68940000 Engagts ? r?al./subv.attribu?e	42 320		72 832		30 512	41.89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	816 087		739 013		77 075	10.43
RESULTAT D'EXPLOITATION	11 538		61 989		50 451	81.39
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	447		483		36	7.39
76400000 Revenus des VMP	447		483		36	7.39
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	447		483		36	7.39
RESULTAT FINANCIER	447		483		36	7.39
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	11 985		62 472		50 487	80.82
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 217		7 664		5 447	71.07
77180000 Produits except./op de gestion	619		1		618	NS
77200000 PRODUITS EXCEP./EXERCICES ANT.	1 598		7 663		6 065	79.15
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 610		4 410		1 200	27.20
77700000 QUOTE PART DE SUBV.D'INVEST.	5 610		4 410		1 200	27.20
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 827		12 074		4 247	35.18
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	997		8 702		7 705	88.54
67180000 Aut.ch.except./Op?r.gestion ex	54		13		41	313.38
67200000 CHARGES EXCEP./EXERC.ANTER.	943		8 689		7 746	89.15
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			8		8	100.00
67800000 Autres charges exceptionnelles			8		8	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	997	8 711	7 714	88.56
RESULTAT EXCEPTIONNEL	6 830	3 363	3 467	103.08
TOTAL DES PRODUITS	835 899	813 558	22 341	2.75
TOTAL DES CHARGES	817 084	747 724	69 361	9.28
EXCEDENT OU DEFICIT	18 815	65 835	47 020	71.42

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Tableau de variation des fonds propres	18
Tableau de variation des fonds dédiés	19
Etat des provisions	20
Etat des échéances des créances et des dettes	20
Variation des fonds propres	20
Evaluation des immobilisations corporelles	20
Evaluation des amortissements	21
Subventions d'équipement	21
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	21
Valorisation des contributions volontaires	21
Honoraires des commissaires aux comptes	21
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	22

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 510 728.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 827 625.11 Euros et dégageant un excédent de 18 814.60 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

L'association a une activité de Centre social .

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Les incertitudes éventuelles

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 800		
Installations générales agencements aménagements des constructions	190 858		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 597		
Matériel de transport	19 611		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	29 129		8 888
Emballages récupérables et divers	54 813		
TOTAL	300 007		8 888
Autres participations	152		
TOTAL	152		
TOTAL GENERAL	304 960		8 888

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 800	4 800
Installations générales agencements aménagements constr.			190 858	190 858
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 597	5 597
Matériel de transport			19 611	19 611
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 017	38 017
Emballages récupérables et divers			54 813	54 813
TOTAL			308 896	308 896
Autres participations			152	152
TOTAL			152	152
TOTAL GENERAL			313 848	313 848

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 800			4 800
Installations générales agencements aménagements constr.	190 440	144		190 584
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 597			5 597
Matériel de transport	19 611			19 611
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	26 003	2 207		28 210
Emballages récupérables et divers	47 666	1 914		49 580
TOTAL	289 316	4 265		293 581
TOTAL GENERAL	294 116	4 265		298 381

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	144				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 207				
Emballages récupérables et divers	1 914				
TOTAL	4 265				
TOTAL GENERAL	4 265				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de variation des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	140 569		65 835	0	206 404
Excédent ou déficit de l'exercice	65 835	65 835		112 855	18 815
Situation nette	206 404		84 649	65 835	225 219
Subventions d'investissement	16 351		35 112	37 721	13 742
TOTAL I	222 755	65 835	100 947	150 577	238 960

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation	87 832			72 832			57 320
cget citoyennete 2019	15 000						15 000
actions 2020	72 832			72 832			
reapp							1 320
leg							1 000
cite educative							30 000
cr paca dvp pouvoir agir							10 000
TOTAL	87 832			72 832			57 320

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		23 135			23 135
Pertes de change	9 146		8 000		1 146
TOTAL	9 146	23 135	8 000		24 281
TOTAL GENERAL	9 146	23 135	8 000		24 281
Dont dotations et reprises d'exploitation		23 135	8 000		

litige agrrr 3135 €

litiges salaries 20 000€

risque partici^pations usagers 1146€

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 264	1 264	
Divers état et autres collectivités publiques	160 026	160 026	
Débiteurs divers	12 301	12 301	
Charges constatées d'avance	1 960	1 960	
TOTAL	175 550	175 550	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	8 000	8 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 283	21 283		
Personnel et comptes rattachés	14 556	14 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 107	18 107		
Autres impôts taxes et assimilés	10 610	10 610		
Autres dettes	117 611	117 611		
TOTAL	190 167	190 167		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 000			

Variation des fonds propres**Evaluation des immobilisations corporelles**

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Subventions d'équipement

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants associatifs ne sont pas rémunérés.

Valorisation des contributions volontaires

mise a disposition locaux centre social et écoles : 79733

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4380euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :4380
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :0

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.