COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

AGENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

11 allée des Passifores
92270 BOIS-COLOMBES
APE : 9499Z
Siret : 75129626000035

Sommaire

1. Comptes annuels **1**
Bilan actif 2
Bilan passif 3
Compte de Résultat 4
Annexe 5
Règles et méthodes comptables *6*
Notes sur le bilan *7*
Notes sur le compte de résultat *8*
2. Détail des comptes **9**
Bilan détaillé 10
Compte de résultat détaillé 12
3. Dossier de gestion **15**
Dossier de gestion 17
4. Autres informations **27**
Balance générale 28

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				11 050
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	54 392		54 392	33 374
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**54 392**		**54 392**	**44 423**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	**54 392**		**54 392**	**44 423**

Legs nets à réaliser :		
acceptés par les organes statutairements compétents		
autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre :		

Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**7 573**	**19 842**
Report à nouveau	30 403	10 562
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**37 976**	**30 403**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**37 976**	**30 403**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées	7 044	7 800
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		2 000
Autres	9 373	4 220
TOTAL DETTES	**16 416**	**14 020**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**54 392**	**44 423**

(1) Dont à plus d'un an (a)	6 944
Dont à moins d'un an (a)	9 473
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	100
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de Résultat

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	4 270	8 230
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	27 353	18 500
Cotisations		
Autres produits	35	11 000
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**31 658**	**37 730**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes	17 600	22 938
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel	6 310	5 638
Charges sociales	161	48
Dotations aux amortissements		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**24 071**	**28 624**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 586**	**9 106**
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES	**14**	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**10 736**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**7 573**	**19 842**

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : AGENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 54 392 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 7 573 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2021 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du plan comptable du secteur .

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Conséquences de l'événement Covid-19

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.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

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.

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 16 416 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	100	100		
- à plus de 1 an à l'origine	6 944			6 944
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	6 223	6 223		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 150	3 150		
Produits constatés d'avance				
Total	**16 416**	**9 473**		**6 944**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	856			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2021
TOTAL	**4 270**

Répartition par marché géographique

	31/12/2021
TOTAL	**4 270**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		27 353				27 353
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement						
						27 353

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Détail des comptes

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Autres				
431000 - Sécurité sociale				3 024,63
448700 - Etat - produits à recevoir				8 025,08
				11 049,71
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)				
512100 - Anytime	48 800,00		48 800,00	22 800,00
512105 - Anytime CB	108,06		108,06	28,37
512110 - Crédit du Nord	5 483,67		5 483,67	10 545,14
	54 391,73		54 391,73	33 373,51
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**54 391,73**		**54 391,73**	**44 423,22**
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION				
TOTAL GENERAL	**54 391,73**		**54 391,73**	**44 423,22**

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Résultat de l'exercice	**7 572,65**	**19 841,51**
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	30 403,01	13 353,38
119000 - Report à nouveau (solde débiteur)		-2 791,88
	30 403,01	10 561,50
SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	**37 975,66**	**30 403,01**
Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	**37 975,66**	**30 403,01**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
DETTES		
Emprunts et dettes assimilées		
164100 - Emprunts établissement de crédit	6 943,57	7 800,00
580000 - Virements internes	100,00	
	7 043,57	7 800,00
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés		
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues		2 000,00
		2 000,00
Autres		
421000 - Personnel - rémunérations dues	1 218,66	1 156,26
431000 - Sécurité sociale	1 722,49	
437200 - MALAKOFF MEDERIC	838,15	740,75
437810 - MUTUELLE	120,00	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	2 274,00	2 274,00
447100 - Impôt s/rémunérations (administ.)	49,20	49,20
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	3 150,00	
	9 372,50	4 220,21
TOTAL DETTES	**16 416,07**	**14 020,21**
Produits constatés d'avance		
TOTAL GENERAL	**54 391,73**	**44 423,22**

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
706000 - Prestations de services	4 269,50	8 230,00
	4 269,50	8 230,00
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
740000 - Subventions d'exploitation	27 353,34	18 500,00
	27 353,34	18 500,00
Cotisations		
Autres produits		
758000 - Produits divers gestion courante	34,67	
758100 - Dons manuels non affectés		11 000,00
	34,67	11 000,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**31 657,51**	**37 730,00**
CHARGES D'EXPLOITATION (hors taxes)		
Achats de marchandises		
Variation des stocks (marchandises)		
Achats d'approvisionnements		
Variation des stocks (approvisionnements)		
Autres charges externes		
604000 - Achats d'études et prestations		6 321,73
606140 - Fournitures carburant	1 073,41	572,89
606300 - Achats de petit équipement	232,35	516,97
606400 - Achats fournitures administratives	118,53	3,64
611000 - Sous-traitance générale	1 352,00	1 352,00
613500 - Locations mobilières		956,66
615500 - Entretien sur biens mobiliers		277,00
616000 - Primes d'assurance	91,10	
618100 - Documentation générale	60,40	
622620 - Honoraires CAC	-2 000,00	
623000 - Publicité		26,00
625100 - Voyages et déplacements	4 819,89	1 418,26
625600 - Missions	5 421,12	5 874,59
625700 - Réceptions	3 581,19	4 221,86
626000 - Frais postaux	122,69	480,09
626100 - Frais de télécommunications	300,84	134,00
627800 - Prestations de services bancaires	314,08	324,35
628800 - Autres frais divers	2 112,12	457,53
	17 599,72	22 937,57
Impôts, taxes et versements assimilés		
Rémunérations du personnel		
641100 - Salaires appointements commissions	6 310,37	5 638,24
	6 310,37	5 638,24
Charges sociales		
645100 - Cotisations à l'URSSAF	-45,26	48,25
645320 - Cotisations retraites (salariés)	7,87	-0,01
645330 - Cotisations Prévoyance	60,00	
645400 - Cotisations aux ASSEDIC	93,76	
647500 - Médecine du travail et pharmacie	44,78	
	161,15	48,24
Dotations aux amortissements		

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
Subventions accordées par l'association		
Autres charges		
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**24 071,24**	**28 624,05**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 586,27**	**9 105,95**
PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES		
661100 - Intérêts des emprunts et dettes	13,62	
	13,62	
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
778000 - Produits exceptionnels divers		10 735,56
		10 735,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES		
REPORT DE RESSOURCES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS		
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES		
EXCEDENT OU DEFICIT	**7 572,65**	**19 841,51**

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dossier de gestion

Dossier de gestion

Note liminaire

Les tableaux comportent deux exercices :

La première période, notée N, du 01/01/2021 au 31/12/2021 pour une durée de 12 mois.
La seconde période, notée N-1, du 01/01/2020 au 31/12/2020 pour une durée de 12 mois.

L'analyse financière n'a pas nécessité de modification d'affectation comptable ou de retraitement des comptes sociaux.

Les tableaux sont présentés en euros.

Commentaires

Dossier de gestion

Activité et marge

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Coût d'achat des marchandises				
Marge commerciale				
Production vendue	4 270	100,00	8 230	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Production de l'exercice	**4 270**	**100,00**	**8 230**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation de stocks				
Sous-Traitance			6 322	76,81
Coût de production			**6 322**	**76,81**
Marge de production	**4 270**	**100,00**	**1 908**	**23,19**
Activité totale de l'exercice	**4 270**	**100,00**	**8 230**	**100,00**
Marge globale	**4 270**	**100,00**	**1 908**	**23,19**

Dossier de gestion

Tableau des Soldes Intermédiaires de Gestion

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
Ventes de marchandises				
Achats de marchandises				
Variation stocks de marchandises				
Marge commerciale				
Ventes de produits finis et travaux				
Ventes de services	4 270	100,00	8 230	100,00
Production stockée				
Production immobilisée				
PRODUCTION EXERCICE	**4 270**	**100,00**	**8 230**	**100,00**
Achats matières et consommables				
Variation stocks de matières				
Sous-Traitance			6 322	76,81
Marge de production	**4 270**	**100,00**	**1 908**	**23,19**
ACTIVITE	**4 270**	**100,00**	**8 230**	**100,00**
MARGE GLOBALE	**4 270**	**100,00**	**1 908**	**23,19**
Autres achats et charges externes	17 600	>>>	16 616	201,89
VALEUR AJOUTEE	**-13 330**	**>>>**	**-14 708**	**-178,71**
Subventions d'exploitation	27 353	>>>	18 500	224,79
Impôts & taxes				
Salaires	6 310	147,80	5 638	68,51
Charges sur salaires	161	3,77	48	0,59
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**7 552**	**176,87**	**-1 894**	**-23,01**
Autres produits , Reprise amortissements	35	0,81	11 000	133,66
Autres Charges				
Dotations amortissements et provisions				
RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 586**	**177,69**	**9 106**	**110,64**
Opérations en commun				
Produits financiers				
Charges financières	14	0,32		
Résultat financier	**-14**	**-0,32**		
RESULTAT COURANT	**7 573**	**177,37**	**9 106**	**110,64**
Produits exceptionnels			10 736	130,44
Charges exceptionnelles				
Résultat exceptionnel			**10 736**	**130,44**
Impôts sur les bénéfices et participation				
Report de ressources non utilisées				
Engagments à réaliser sur ressources affectées				
RESULTAT NET	**7 573**	**177,37**	**19 842**	**241,09**

Dossier de gestion

Bilan récapitulatif

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
BILAN ACTIF				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	**54 392**	**100,00**	**44 423**	**100,00**
Stocks et En-cours				
Avances et acomptes versés				
Clients				
Autres créances			11 050	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	54 392		33 374	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	**54 392**	**100,00**	**44 423**	**100,00**

	31/12/2021	%	31/12/2020	%
BILAN PASSIF				
RESSOURCES PROPRES	**37 976**	**69,82**	**30 403**	**68,44**
Capital				
Réserves	30 403		10 562	
Résultat de l'exercice	7 573		19 842	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Comptes courants Confédération, Fédération, Union				
Autres fonds propres				
PROVISIONS RISQUES & CHARGES				
FONDS DEDIES				
EMPRUNTS	**6 944**	**12,77**	**7 800**	**17,56**
DETTES	**9 473**	**17,42**	**6 220**	**14,00**
Fournisseurs			2 000	
Avances & acomptes				
Dettes fiscales & sociales	6 223		4 220	
Autres dettes	3 150			
Découverts	100			
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
Autres comptes				
TOTAL	**54 392**	**100,00**	**44 423**	**100,00**

Dossier de gestion

Analyse du bilan

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
EMPLOIS		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Charges à répartir		
Réduction des capitaux propres		
Total Brut		
RESSOURCES		
Capital et réserves	30 403	10 562
Rétention de résultat		
Résultat	7 573	19 842
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
Provisions pour risques et charges		
Fonds dédiés		
Comptes courants Confédération, Fédération, Union		
Total Fonds Propres	**37 976**	**30 403**
FONDS DE ROULEMENT PROPRE	**37 976**	**30 403**
Emprunts et dettes assimilées	6 944	7 800
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	**44 919**	**38 203**
Stocks		
Créances clients		
Autres créances		11 050
Comptes de régularisation		
Total Créances		**11 050**
Dettes fournisseurs		2 000
Dettes fiscales et sociales	6 223	4 220
Autres dettes	3 150	
Comptes de régularisation		
Total Dettes	**9 373**	**6 220**
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**-9 373**	**4 830**
Trésorerie active	54 392	33 374
Trésorerie passive	100	
TRESORERIE	**54 292**	**33 374**

Dossier de gestion

Capacité d'autofinancement

	31/12/2021	31/12/2020
Résultat net	**7 573**	**19 842**
+ Dotations aux amortissements		
+ Dotations aux provisions		
+ Dotations pour dépréciation des actifs		
- Reprises sur charges calculées		
- Subventions d'investissement inscrites au C/R		
- Prix de cession d'immobilisations (775)		
+ VNC des immobilisations cédées (675)		
= Capacité d'autofinancement	**7 573**	**19 842**

.	31/12/2021	31/12/2020
Excédent Brut d'Exploitation	**7 552**	**-1 894**
+ Transfert de charges		
+ Autres produits d'exploitation	35	11 000
- Autres charges d'exploitation		
+ Quote-part des opérations faites en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières	14	
+ Produits exceptionnels		10 736
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés		
- Impôts sur les bénéfices		
= Capacité d'autofinancement	**7 573**	**19 842**

Dossier de gestion

Tableau de financement

.	Ressources	Emplois
RESSOURCES		
Capacité d'autofinancement de l'exercice	7 573	
- Réduction des fonds propres et des fonds dédiés		
Autofinancement disponible	**7 573**	
Cessions et réduction de l'actif immobilisé		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de credit-bail		
Subventions d'investissement		
Total des ressources	**7 573**	
EMPLOIS		
Distributions mises en paiement		
Versements aux confédérations, fédérations, sociétaires		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens pris en crédit-bail)		
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Remboursement en capital d'emprunts et contrats de crédit-bail		856
Total des emplois		**856**
Variation du fonds de roulement net global	**6 716**	

.	31/12/2021	31/12/2020	Besoins	Dégagements
Variation des actifs				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Comptes clients, comptes rattachés				
Autres créances		11 050		11 050
Comptes de régularisation				
Variation des dettes				
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Fournisseurs, comptes rattachés		2 000	2 000	
Dettes fiscales et sociales	6 223	4 220		2 002
Autres dettes	3 150			3 150
Comptes de Régularisation				
Dégagement net de fonds de roulement				**14 202**
Variation de la trésorerie active	54 392	33 374	21 018	
Variations de la trésorerie passive	100			100
Variation nette de trésorerie			**20 918**	
Variation du fonds de roulement net global			**6 716**	

Dossier de gestion

Du résultat à la trésorerie

	Recettes	Dépenses
Le résultat net comptable de votre entreprise se monte à :	**7 573**	
Charges déduites du résultat mais ne donnant pas lieu à une sortie en trésorerie		
Produits intégrés dans le Résultat mais ne donnant pas lieu à une entrée en trésorerie		
Plus ou moins-values sur cessions d'immobilisations		
Capacité de l'entreprise à financer elle-même son cycle d'exploitation	**7 573**	
Votre entreprise a en plus bénéficié de ressources externes :		
Produits des cessions et réduction des immobilisations financières		
Versements par les confédérations, augmentation des fonds propres		
Nouveaux emprunts et contrats de crédit-bail contractés sur l'exercice		
Subventions obtenues sur l'exercice		
Total des ressources externes de l'exercice		
Mais votre entreprise doit financer :		
Distributions mises en paiement sur l'exercice		
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé (y compris biens financés par crédit-bail)		
Réduction des fonds propres et des fonds dédiés Versements aux confédérations, fédérations, soci		
Montant consacré au remboursement du capital des emprunts et des contrats de crédit-bail		856
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Total des besoins de financement de l'exercice		**856**
La situation de trésorerie de l'exercice précédent se montait à :	33 374	
A la fin de l'exercice, compte tenu des éléments ci-dessus, la situation de trésorerie devrait s'élever à :	**40 090**	
Cependant, votre entreprise doit financer son cycle d'exploitation courant qui se traduit par les éléments suivants à la fin de l'exercice en cours :		
Aucune variation des stocks		
Aucune variation des acomptes versés sur commandes		
Aucune variation de l'en-cours clients		
Diminution des autres créances	11 050	
Aucune variation des acomptes reçus		
Diminution de la dette auprès des fournisseurs		2 000
Augmentation des dettes fiscales et sociales	2 002	
Augmentation des autres dettes	3 150	
Dégagement généré par le financement du cycle d'exploitation	**14 202**	
La situation de trésorerie à la fin de l'exercice est donc de :	**54 292**	

Dossier de gestion

Ratios

	31/12/2021	31/12/2020	Evolution
CYCLE D'EXPLOITATION	**12 mois**	**12 mois**	
Durée de rotation des stocks (exprimée en jours)	**0**	**0**	**0**
Stock moyen x nombre de jours / Coût d'achat	0 x 12 x 30 / N/A	0 x 12 x 30 / N/A	
Délai de crédit clients (exprimé en jours)	**0**	**0**	**0**
Créances clients x nombre de jours / C.A. TTC	0 x 12 x 30 / 4 270	N/A x 12 x 30 / 8 230	
Délai de crédit fournisseurs (exprimé en jours)	**0**	**31**	**-31**
Dettes fournisseurs x nombre de jours / Achats TTC	0 x 12 x 30 / 17 600	2 000 x 12 x 30 / 22 938	

	31/12/2021	31/12/2020	Variation
STRUCTURE FINANCIERE			
(exprimé en %)			
Autonomie financière	**231,33**	**216,85**	**6,68**
Capitaux propres / Total dettes	37 976 / 16 416	30 403 / 14 020	
Endettement financier	**15,46**	**20,42**	**-24,29**
Emprunts / Capitaux fixes	6 944 / 44 919	7 800 / 38 203	
Solvabilité à court terme	**580,33**	**714,18**	**-18,74**
Actif circulant - Stock / Dettes hors emprunt	54 392 - 0 / 9 373	44 423 - 0 / 6 220	

Dossier de gestion

Tableau de bord

	31/12/2021	31/12/2020
COMPTE DE RESULTAT		
Activité	**4 270**	**8 230**
Taux de variation (en %)	-48,12	0,00
Marge globale	4 270	1 908
Valeur ajoutée	-13 330	-14 708
Excédent Brut d'Exploitation	7 552	-1 894
Résultat d'exploitation	7 586	9 106
Résultat courant	7 573	9 106
Résultat net	**7 573**	**19 842**
Taux (en %)	177,37	241,09
STRUCTURE FINANCIERE		
Capacité d'autofinancement	7 573	19 842
Fonds de roulement net global	44 919	38 203
Besoin en fonds de roulement	-9 373	4 830
Trésorerie	54 292	33 374

COMPTES ANNUELS 2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Autres informations

Balance générale

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021		Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
110000	Report à nouveau (solde créditeur)		30 403,01		13 353,38
119000	Report à nouveau (solde débiteur)			2 791,88	
120000	Bénéfice				
164100	Emprunts établissement de crédit		6 943,57		7 800,00
401000	Fournisseurs				
408100	Fournisseurs - fact. non parvenues				2 000,00
411000	Usagers				
421000	Personnel - rémunérations dues		1 218,66		1 156,26
431000	Sécurité sociale		1 722,49	3 024,63	
437200	MALAKOFF MEDERIC		838,15		740,75
437400	APICIL				
437810	MUTUELLE		120,00		
444000	Etat - impôts sur les bénéfices		2 274,00		2 274,00
447100	Impôt s/rémunérations (administ.)		49,20		49,20
448700	Etat - produits à recevoir			8 025,08	
467000	Autres comptes débiteurs/créditeurs		3 150,00		
512100	Anytime	48 800,00		22 800,00	
512105	Anytime CB	108,06		28,37	
512110	Crédit du Nord	5 483,67		10 545,14	
580000	Virements internes		100,00		
604000	Achats d'études et prestations			6 321,73	
606140	Fournitures carburant	1 073,41		572,89	
606300	Achats de petit équipement	232,35		516,97	
606400	Achats fournitures administratives	118,53		3,64	
611000	Sous-traitance générale	1 352,00		1 352,00	
613500	Locations mobilières			956,66	
615500	Entretien sur biens mobiliers			277,00	
616000	Primes d'assurance	91,10			
618100	Documentation générale	60,40			
622620	Honoraires CAC		2 000,00		
623000	Publicité			26,00	
625100	Voyages et déplacements	4 819,89		1 418,26	
625600	Missions	5 421,12		5 874,59	
625700	Réceptions	3 581,19		4 221,86	
626000	Frais postaux	122,69		480,09	
626100	Frais de télécommunications	300,84		134,00	
627800	Prestations de services bancaires	314,08		324,35	
628800	Autres frais divers	2 112,12		457,53	
641100	Salaires appointements commissions	6 310,37		5 638,24	
645100	Cotisations à l'URSSAF		45,26	48,25	
645320	Cotisations retraites (salariés)	7,87			0,01
645330	Cotisations Prévoyance	60,00			
645400	Cotisations aux ASSEDIC	93,76			
647500	Médecine du travail et pharmacie	44,78			
661100	Intérêts des emprunts et dettes	13,62			
706000	Prestations de services		4 269,50		8 230,00
740000	Subventions d'exploitation		27 353,34		18 500,00
758000	Produits divers gestion courante		34,67		
758100	Dons manuels non affectés				11 000,00

Balance générale

Balance générale ,GENCE MONDIALE BONNE GOUVERNANCE

Compte	Libellé	Solde du 01/01/2021 au 31/12/2021		Solde du 01/01/2020 au 31/12/2020	
		Débit	Crédit	Débit	Crédit
778000	Produits exceptionnels divers				10 735,56
	Total général	**80 521,85**	**80 521,85**	**75 839,16**	**75 839,16**