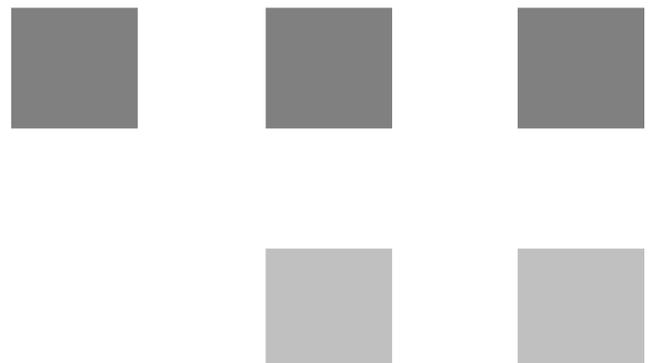


Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2022



Téléphone :

Bilan Actif

OFA GUYANE

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	37 854	17 349	20 505	17 339
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	3 029		3 029	2 893
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	40 884	17 349	23 535	20 232
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	144		144	
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés	403 496	21 447	382 049	363 432
Autres créances	182 546		182 546	246 312
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	287 341		287 341	93 912
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	884		884	983
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	874 411	21 447	852 964	704 640
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	915 295	38 796	876 499	724 872
(1) Dont droit au bail		(2) Dont à moins d'un an	(3) Dont à moins d'un an	565 478
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

OFA GUYANE

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2022	Net (N-1) 31/12/2021
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise		
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre	321 605	223 959
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	271 650	97 646
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	593 255	321 605
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement	55 592	80 000
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES	55 592	80 000
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5	4
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		(10)
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 136	164 108
Dettes fiscales et sociales	34 680	50 208
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	85 831	108 956
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	227 652	323 267
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	876 499	724 872
(1) A plus d'un an 5 A moins d'un an 227 647		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque	5	4
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

OFA GUYANE

	31/12/2022	31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	1 027 876	533 169
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 027 876	533 169
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	123 428	222 290
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 183	88 877
- Cotisations	20	
- Autres produits	299	65 585
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	1 157 807	909 921
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises	615	400
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	491 935	443 320
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 151	4 697
- Salaires et traitements	272 906	224 878
- Charges sociales	65 449	59 539
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	14 238	7 790
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions	1 260	20 187
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	27	66 855
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	852 581	827 666
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	305 226	82 255
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)		
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS		
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change	12	10
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES	12	10
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	(12)	(10)

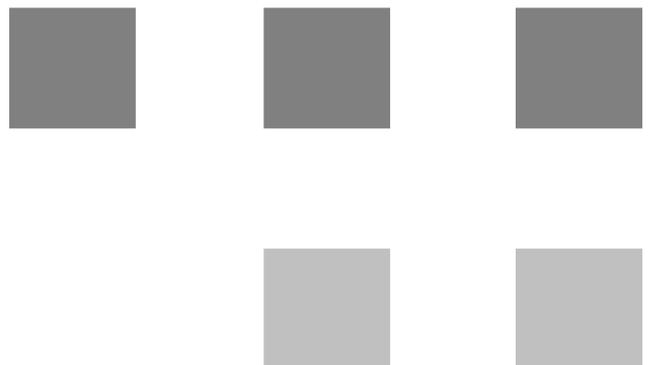
Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

OFA GUYANE

	31/12/2022	31/12/2021
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	305 214	82 246
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	24 051	
- Sur opérations en capital		6 000
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	24 051	6 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	82 023	
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	82 023	
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	(57 972)	6 000
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)	80 000	89 400
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)	55 592	80 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	1 261 858	1 005 321
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	990 208	907 675
EXCEDENT OU DEFICIT	271 650	97 646
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Annexe



L'exercice clôturé au 31/12/2022 présente un montant total du bilan de 876 499 €
et dégage un résultat de 271 650 €

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- importance relative
- continuité d'exploitation
- permanence des règles et méthodes d'un exercice à l'autre

Les nouvelles règles issues :

- des règlements CRC 2002-10 (du 12 décembre 2002) et 2003-07 (du 12 décembre 2003) sur les amortissements et les dépréciations,
 - du règlement CRC 2004-06 (du 23 novembre 2004) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs,
- ont été mises en application pour la première fois au titre de l'exercice ouvert en 2005, ce qui constitue un changement de méthode comptable.
Le cas échéant, les mesures de simplification visant les petites entreprises ont été appliquées.
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Evènements significatifs :

- de l'exercice : Néant
- postérieurs à compter de la clôture : Néant

Immobilisations corporelles :

Pour les immobilisations éligibles, les composants ont été identifiés et la méthode prospective **ou** la méthode rétrospective dont l'incidence sur les capitaux propres est de € a été appliquée. Pour le composant principal, le différentiel entre la durée d'usage et la durée d'utilisation est comptabilisé en amortissement dérogatoire. Si nécessaire, la valeur résiduelle est déduite de la base amortissable.

En cas d'indice de perte de valeur, une provision égale à la différence entre la valeur nette comptable d'une immobilisation et la plus forte des valeurs entre la valeur vénale et la valeur d'usage est constituée.

Stocks :

Les stocks sont évalués suivant la méthode << premier entré-premier sorti >>.
Le prix d'achat comprend les droits de douanes et les taxes non récupérables et est diminué des escomptes de règlement.

Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Engagements :

▪ **indemnités de fin de carrière**

Le code du travail ou la convention collective dont dépend l'entité prévoit des indemnités de fin de carrière.

Aucun accord particulier y dérogeant n'a été signé **ou** NEANT

- compte tenu de l'âge et de l'ancienneté du ou des salariés et la faible probabilité de leur présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite, le montant des droits acquis n'est pas significatif.

▪ **droit individuel à la formation**

A la clôture de l'exercice, les droits acquis par les salariés s'élèvent à : heures **ou** €

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 747		17 404
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	26 747		17 404
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 893		2 300
TOTAL immobilisations financières :	2 893		2 300
TOTAL GÉNÉRAL	29 640		19 704

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		6 297	37 854	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		6 297	37 854	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 164	3 029	
TOTAL immobilisations financières :		2 164	3 029	
TOTAL GÉNÉRAL		8 461	40 884	

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	9 408	14 238	6 297	17 349
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	9 408	14 238	6 297	17 349
TOTAL GÉNÉRAL	9 408	14 238	6 297	17 349

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

Provisions Inscrites au Bilan

OFA GUYANE

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	20 187	1 260		21 447
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	20 187	1 260		21 447

TOTAL GÉNÉRAL	20 187	1 260		21 447
----------------------	---------------	--------------	--	---------------

État des Créances et Dettes

OFA GUYANE

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres créances immobilisées			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Usagers	403 496	382 049	21 447
Personnel et charges sociales à récupérer			
État et autres collectivités publiques	130 007	130 007	
Confédération, Fédération, Asso. & organismes apparentés			
Débiteurs divers	50 721	50 721	
TOTAL de l'actif circulant :	584 223	562 776	21 447

TOTAL GÉNÉRAL	584 223	562 776	21 447
----------------------	----------------	----------------	---------------

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice
(2) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	5		5	
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
TOTAL :	5		5	
Fournisseurs et comptes rattachés	107 136	107 136		
Usagers avances reçues				
Dettes relatives au personnel	30 151	30 151		
État et autres collectivités publiques	4 529	4 529		
Conf., Fédération, Asso. & organ. appar				
Autres dettes	85 831	85 831		
TOTAL :	227 647	227 647		

TOTAL GÉNÉRAL	227 652	227 647	5	
----------------------	----------------	----------------	----------	--

Charges et Produits Constatés d'Avance

OFA GUYANE

Période du 01/01/22 au 31/12/22

Edition du 19/10/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	884	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	884	

Effectif Moyen

OFA GUYANE

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 19/10/23
Devise d'édition EURO

EFFECTIFS	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10	
Ouvriers		
TOTAL	11	