

Association L'EFFET MORPHO

2820 ROUTE D ATTILA CABASSOU
RESIDENCE LE BOIS PRECIEUX
97354 REMIRE MONTJOLY

COMPTES ANNUELS

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

ADC GUYANE

1897 ROUTE DE MONTJOLY

97354 REMIRE MONTJOLY

Téléphone 05 94 29 12 12

Télécopie 05 94 25 15 15

Numéro SIRET 39266852100033

Sommaire

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>----- Annexe des comptes annuels -----</i>	<i>12</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>13</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>15</i>
<i>Amortissements</i>	<i>16</i>
<i>Provisions</i>	<i>17</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>18</i>
<i>Charges constatés d'avance</i>	<i>19</i>
<i>Produits constatés d'avance</i>	<i>20</i>
<i>Tableau de suivi des fonds dédiés</i>	<i>21</i>
<i>Fonds dédiés</i>	<i>22</i>
<i>Tableau de suivi des fonds associatifs</i>	<i>23</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>24</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **l'Association L'EFFET MORPHO** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 1 005 583 euros

Chiffre d'affaires : 11 274 euros

Résultat net comptable : 18 107 euros

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.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à REMIRE MONTJOLY
Le 26/04/2022

Stéphane LAMBERT
Signature

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	71 031	848	70 183	
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	712	108	604	
	Autres immobilisations corporelles	103 648	14 721	88 927	21 604
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 750		6 750	1 700
	TOTAL (I)	182 141	15 677	166 464	23 304
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
COMPTES DE REGULARISATION	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 560		2 560	
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations	663 225		663 225	264 968
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	169 629		169 629	47 996
	Charges constatées d'avance	3 705		3 705	89
	TOTAL (II)	839 119		839 119	313 053
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
COMPTES DE REGULARISATION	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 021 260	15 677	1 005 583	336 357
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an					
(3) dont à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	228 094	86 410
	Excédent ou déficit de l'exercice	18 107	141 684
	Total des fonds propres (situation nette)	246 201	228 094
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	180 880	22 000
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	180 880	22 000
Total des fonds propres		427 081	250 094
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	210 000	
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	210 000	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		54
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 830	3 085
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	65 064	38 123
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	926	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance	292 682	45 000
	Total des dettes	368 502	86 262
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		1 005 583	336 357
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		18 106,78	141 683,59
(1) Dont à moins d'un an		368 502	86 262
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			54

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	11 274	
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	684 517	427 250
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	12 888	9 320
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	22	102
	Total des produits d'exploitation	708 701	436 672
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	16	
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	231 516	86 926
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	4 975	3 168
	Salaires et traitements	180 520	148 288
	Charges sociales	54 307	51 896
	Dotation aux amortissements et dépréciations	10 489	4 953
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	210 000	
	Autres charges	7	6
	Total des charges d'exploitation	691 830	295 237
RESULTAT D'EXPLOITATION		16 871	141 435

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		16 871	141 435
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	196	216
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	196	216
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		9
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		9
RESULTAT FINANCIER		196	207
RESULTAT COURANT avant impôts		17 067	141 642
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	51	131
	Sur opérations en capital	1 489	
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	1 540	131
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	500	90
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	500	90
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 040	41
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		710 437	437 019
TOTAL DES CHARGES		692 330	295 336
EXCEDENT ou DEFICIT		18 107	141 684
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature	1 127	190
	Prestations en nature	9 000	4 420
	Bénévolat	11 950	14 275
	TOTAL	22 077	18 885
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens	1 127	190
	Prestations	9 000	4 420
	Personnel bénévole	11 950	14 275
	TOTAL	22 077	18 885

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	166 464	16,55	23 304	6,93	143 161	614,33
Constructions	70 183	6,98			70 183	
AAI DES CONSTRUCTIONS	71 031	7,06			71 031	
AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS	(848)	-0,08			(848)	
Installations techniques, matériel et outillage	604	0,06			604	
INST. TECHNIQ. MAT, OUT. INDUSTRI	712	0,07			712	
AMORT. INSTALLATIONS, MATERIELS	(108)	-0,01			(108)	
Autres immobilisations corporelles	88 927	8,84	21 604	6,42	67 323	311,63
INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG.	13 266	1,32			13 266	
MATERIEL DE TRANSPORT	79 823	7,94	20 230	6,01	59 594	294,58
MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	10 558	1,05	6 561	1,95	3 997	60,92
AMORT. INSTALLATIONS GENERALES	(782)	-0,08			(782)	
AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	(10 339)	-1,03	(4 057)	-1,21	(6 282)	-154,82
AMORT. MATERIEL DE BUREAU	(3 600)	-0,36	(1 130)	-0,34	(2 470)	-218,55
Autres immobilisations financières	6 750	0,67	1 700	0,51	5 050	297,06
DEPOT SET CAUTIONNEMENTS VERSE	6 750	0,67	1 700	0,51	5 050	297,06
TOTAL II - Actif circulant NET	839 119	83,45	313 053	93,07	526 066	168,04
Avances & acomptes versés sur commandes	2 560	0,25			2 560	
FOURN. - AVANCES & ACPTES	2 560	0,25			2 560	
Autres créances	663 225	65,95	264 968	78,78	398 257	150,30
FOURN - AUTRES AVOIRS	24		24	0,01		
DIECCTE	336 771	33,49	141 627	42,11	195 144	137,79
INJEP - FEPJ	22 500	2,24	45 000	13,38	(22 500)	-50,00
CAF	215 500	21,43	31 000	9,22	184 500	595,16
CTG			45 500	13,53	(45 500)	-100,00
PREFECTURE DE GUYANE	31 733	3,16			31 733	
CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATION - CNFS	49 600	4,93			49 600	
AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT.	4 827	0,48			4 827	
MYRIAM DUFAY			344	0,10	(344)	-100,00
COQ DE ROCHE			974	0,29	(974)	-100,00
AVANCE FRAIS HEBERGEMENT			500	0,15	(500)	-100,00
ASSOCIATION ZIDOC PK+L	2 271	0,23			2 271	
Disponibilités	169 629	16,87	47 996	14,27	121 633	253,42
BRED	92 640	9,21	12 949	3,85	79 691	615,40
LIVRET A	76 612	7,62	34 716	10,32	41 896	120,68
CAISSE	377	0,04	331	0,10	46	13,93
Charges constatées d'avance	3 705	0,37	89	0,03	3 616	N/S
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 705	0,37	89	0,03	3 616	N/S
TOTAL DUBILAN ACTIF	1 005 583	100,00	336 357	100,00	669 227	198,96

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	427 081	42,47	250 094	74,35	176 987	70,77
Total des fonds propres (situation nette)	246 201	24,48	228 094	67,81	18 107	7,94
Report à nouveau	228 094	22,68	86 410	25,69	141 684	163,97
REPORT A NOUVEAU (S.CREDITEUR)	228 094	22,68	86 410	25,69	141 684	163,97
Excédent ou déficit de l'exercice	18 107	1,80	141 684	42,12	(123 577)	-87,22
Total des autres fonds propres	180 880	17,99	22 000	6,54	158 880	722,18
Subventions d'investissement	180 880	17,99	22 000	6,54	158 880	722,18
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	182 369	18,14	22 000	6,54	160 369	728,95
SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT.	(1 489)	-0,15			(1 489)	
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	210 000	20,88			210 000	
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	210 000	20,88			210 000	
FONDS DEDIES - SUBV.FONCTION.	210 000	20,88			210 000	
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	368 502	36,65	86 262	25,65	282 240	327,19
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			54	0,02	(54)	-100,00
INTERETS COURUS/CONC.BANCAIRES			54	0,02	(54)	-100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 830	0,98	3 085	0,92	6 745	218,60
Collectif fournisseurs créditeurs	6 167	0,61	1 146	0,34	5 021	438,09
FOURN. FACT. NON PARVEN.	3 664	0,36	1 939	0,58	1 724	88,91
Dettes fiscales et sociales	65 064	6,47	38 123	11,33	26 941	70,67
PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	8 137	0,81	4 734	1,41	3 403	71,88
PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE	67	0,01			67	
DETTES PROV. POUR CP	24 939	2,48	12 866	3,83	12 073	93,84
URSSAF	12 015	1,19	7 678	2,28	4 337	56,49
RETRAITE - AG2R	3 114	0,31	2 052	0,61	1 062	51,75
MUTUELLES	1 439	0,14	347	0,10	1 092	314,74
PREVOYANCE	548	0,05	647	0,19	(99)	-15,31
AUTRES ORGANISMES			368	0,11	(368)	-100,00
PARITARISME	63	0,01	63	0,02		
CHARGES SOCIALES SUR CP	9 724	0,97	5 750	1,71	3 973	69,10
P.A.S	580	0,06	99	0,03	481	485,86
ETAT CHARGES A PAYER	350	0,03	350	0,10		
FORMATION PROFESSIONNELLE	4 087	0,41	3 168	0,94	919	29,02
Autres dettes	926	0,09			926	
COQ DE ROCHE	826	0,08			826	
AVANCE FRAIS HEBERGEMENT	100	0,01			100	
Produits constatés d'avance	292 682	29,11	45 000	13,38	247 682	550,40
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	292 682	29,11	45 000	13,38	247 682	550,40
Total du passif	1 005 583	100,00	336 357	100,00	669 227	198,96

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	708 701	100,00	436 672	100,00	272 029	62,30
Ventes de biens et services	11 274	1,59			11 274	
Ventes de prestations de service	11 274	1,59			11 274	
PRESTATIONS DE SERVICES	11 274	1,59			11 274	
Produits de tiers financeurs	684 517	96,59	427 250	97,84	257 267	60,21
Concours publics et subventions d'exploitation	684 517	96,59	427 250	97,84	257 267	60,21
SUBVENTION DIECCTE "PUBLICS INVISIBLES" INS	64 826	9,15	43 499	9,96	21 326	49,03
SUBVENTION FEJ HAPDOM 2019-2021 - OYANI	45 000	6,35	45 000	10,31		
SUBVENTION DJSCS FDVA - TERA	7 000	0,99	7 000	1,60		
SUBVENTION CAF FTP - OYANI	30 000	4,23	22 593	5,17	7 407	32,79
SUBVENTION ARS CONGRES SANTE COMMUNAUTA			40 000	9,16	(40 000)	-100,00
SUBVENTION CTG RESEAU INFORMATION JEUNES			40 000	9,16	(40 000)	-100,00
SUBVENTION FSE "TERA"	168 047	23,71	184 158	42,17	(16 111)	-8,75
SUBVENTION DGOM OYANI PIROGUE DES JEUNES	10 000	1,41	10 000	2,29		
SUBVENTION CTG EDUCATION POPULAIRE			25 000	5,73	(25 000)	-100,00
SUBVENTION JEPVA - OYANI	6 000	0,85	10 000	2,29	(4 000)	-40,00
SUBVENTION REAAP - PARENTALITE	35 000	4,94			35 000	
SUBVENTION PREFIGURATION EVS	50 000	7,06			50 000	
AIDE AUX JEUNES DISPOSITIF SESAME - INSERTION	6 500	0,92			6 500	
SUBVENTION CENTRE D'HEBERGEMENT TEMPO	18 962	2,68			18 962	
SUBVENTION CNFS	14 222	2,01			14 222	
SUBVENTION ACCOMP SCOLARITE CAMOPI - 3 SA	18 960	2,68			18 960	
SUBVENTION PROJET INTERACTION	210 000	29,63			210 000	
Autres produits d'exploitation	12 910	1,82	9 422	2,16	3 487	37,01
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	12 888	1,82	9 320	2,13	3 568	38,28
TRANSF./CHARGES EXPLOITATION			9 320	2,13	(9 320)	-100,00
TRANSF.CHARGES ASP CUI CAE KAWILILI	6 444	0,91			6 444	
TRANSF.CHARGES ASP CUI CAE PILOLO	6 444	0,91			6 444	
Autres produits	22		102	0,02	(80)	-78,64
PRODUITS DIV. GESTION COURANTE	22		102	0,02	(80)	-78,64
Total des charges d'exploitation	691 830	97,62	295 237	67,61	396 593	134,33
Achats de matières premières et autres appro.	16				16	
FRAIS ACCESSOIRES	16				16	
Autres achats et charges externes	231 516	32,67	86 926	19,91	144 590	166,34
ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS			8 868	2,03	(8 868)	-100,00
ACHATS SERV ET PRESTATIONS - OYANI	5 579	0,79			5 579	
INDEMNITES HEBERGEANTS BENEVOLES	7 763	1,10			7 763	
PRESTATIONS ACCOMPAGNEMENT SCOL CAMOPI /	18 959	2,68			18 959	
ACHATS ET PRESTATIONS - PARENTALITE	4 327	0,61			4 327	
ACHATS SERV ET PRESTATIONS - TERA	460	0,06			460	
ACHATS SERV ET PRESTATIONS - EVS	70 524	9,95			70 524	
ACHATS SERV ET PRESTATIONS - JEUNES INSERTI	910	0,13			910	
GAZ	123	0,02			123	
ELECTRICITE	567	0,08			567	
EAU	219	0,03			219	
CARBURANT	4 702	0,66	1 405	0,32	3 297	234,71
FOURNIT. ENTRETIEN, PETIT EQUIP	12 585	1,78	9 238	2,12	3 348	36,24
VETEMENTS			862	0,20	(862)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 549	0,22	3 805	0,87	(2 256)	-59,30
LOCATIONS IMMOBILIERES AMES CLAIRES	16 960	2,39	11 760	2,69	5 200	44,22
LOCATIONS IMMOBILIERES R. ADAMI	2 600	0,37			2 600	
LOCATION CAMOPI	1 800	0,25			1 800	
LOCATIONS MOBILIERES	568	0,08	537	0,12	31	5,78
LOCATIONS VEHICULES	294	0,04			294	
CHARGES LOCATIVES & COPROP.	480	0,07	1 440	0,33	(960)	-66,67
ENTRETIEN / BIENS IMMOBILIERES	3 784	0,53	1 116	0,26	2 669	239,23
ENTRETIEN / BIENS MOBILIERES	325	0,05			325	
ENTRETIEN / BIENS VEHICULE	2 131	0,30	163	0,04	1 969	N/S
MAINTENANCE	135	0,02	98	0,02	38	38,86
PRIMES D'ASSURANCES RC	482	0,07	354	0,08	128	36,24
PRIMES ASSURANCES AUTO	1 635	0,23	882	0,20	753	85,41
DOCUMENTATION GENERALE	840	0,12	832	0,19	8	0,91
HONORAIRES	3 900	0,55	3 720	0,85	180	4,84
HONORAIRES DIVERS	7 390	1,04	4 763	1,09	2 628	55,17
HONORAIRES SUIVI ADMINISTRATIF	3 470	0,49	7 700	1,76	(4 230)	-54,94
FRAIS DE FORMATION	12 441	1,76			12 441	
PUBLICITE, PUBLICATIONS,			289	0,07	(289)	-100,00
CATALOGUES ET IMPRIMES	106	0,01	395	0,09	(289)	-73,13
PUBLICATIONS			320	0,07	(320)	-100,00
TRANSPORTS SUR ACHATS	218	0,03	41	0,01	177	431,71
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 172	0,17	6 761	1,55	(5 589)	-82,67
MISSIONS	2 157	0,30	16 023	3,67	(13 866)	-86,54
MISSIONS - OYANI	5 879	0,83			5 879	
MISSIONS - TERA	3 258	0,46			3 258	
MISSIONS - EVS	6 659	0,94			6 659	
MISSIONS- JEUNES INSERTION	4 597	0,65			4 597	
MISSIONS - PARENTALITE/LYCEENS	10 872	1,53			10 872	
RECEPTIONS	936	0,13	1 939	0,44	(1 002)	-51,69
MOBILE DIGICEL	4 482	0,63	904	0,21	3 578	395,71
INTERNET ORANGE	1 123	0,16	913	0,21	210	23,01
WIZZEE	120	0,02	60	0,01	60	100,00
MOBILE ORANGE	1 065	0,15	834	0,19	231	27,70
SPLANG BOX INTERNET	238	0,03			238	
AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS	310	0,04	414	0,09	(104)	-25,07
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	818	0,12	493	0,11	325	66,00
Impôts, taxes et versements assimilés	4 975	0,70	3 168	0,73	1 807	57,06
PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC	4 079	0,58	3 168	0,73	911	28,76
DROITS D'ENREGIST. ET DE TIMBRE	636	0,09			636	
AUTRES DROITS	260	0,04			260	
Salaires et traitements	180 520	25,47	148 288	33,96	32 233	21,74
SALAIRES, APPOINTEMENTS	163 974	23,14	131 524	30,12	32 450	24,67
CONGES PAYES	12 073	1,70	12 866	2,95	(792)	-6,16
PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 474	0,63	3 898	0,89	575	14,75
Charges sociales	54 307	7,66	51 896	11,88	2 411	4,65
COTISATIONS URSSAF	34 333	4,84	32 962	7,55	1 371	4,16
COTISATIONS MUTUELLES	5 528	0,78	2 507	0,57	3 022	120,56
COTISATIONS RETRAITES	8 455	1,19	8 512	1,95	(58)	-0,68
COTISATIONS PREVOYANCE	1 558	0,22	1 554	0,36	4	0,29
COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS	459	0,06	368	0,08	91	24,69
CHARGES SOCIALES SUR PROV CP	3 973	0,56	5 750	1,32	(1 777)	-30,90
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE			243	0,06	(243)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 489	1,48	4 953	1,13	5 537	111,79
DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	10 489	1,48	4 953	1,13	5 537	111,79

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Reports en fonds dédiés	210 000	29,63			210 000	
ENG.A REALISER SUR RESSOURCES	210 000	29,63			210 000	
Autres charges	7		6			7,62
CH. DIVERSES GESTION COURANTES	7		6			7,62
Résultat d'exploitation	16 871	2,38	141 435	32,39	(124 564)	-88,07
Total des produits financiers	196	0,03	216	0,05	(20)	-9,20
Autres intérêts et produits assimilés	196	0,03	216	0,05	(20)	-9,20
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	196	0,03	216	0,05	(20)	-9,20
Total des charges financières			9		(9)	-100,00
Différences négatives de change			9		(9)	-100,00
PERTES DE CHANGE			9		(9)	-100,00
Résultat financier	196	0,03	207	0,05	(11)	-5,32
Résultat courant avant impôts	17 067	2,41	141 642	32,44	(124 575)	-87,95
Total des produits exceptionnels	1 540	0,22	131	0,03	1 409	N/S
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	51	0,01	131	0,03	(81)	-61,48
PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION	51	0,01	131	0,03	(81)	-61,48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 489	0,21			1 489	
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I	1 489	0,21			1 489	
Total des charges exceptionnelles	500	0,07	90	0,02	410	455,56
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	500	0,07	90	0,02	410	455,56
CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES			90	0,02	(90)	-100,00
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	500	0,07			500	
Résultat exceptionnel	1 040	0,15	41	0,01	999	N/S
Excédent ou déficit de l'exercice	18 107	2,55	141 684	32,45	(123 577)	-87,22
Contributions volontaires en nature	22 077	3,12	18 885	4,32	3 192	16,90
Dons en nature	1 127	0,16	190	0,04	937	493,16
DONS EN NATURE	1 127	0,16	190	0,04	937	493,16
Prestations en nature	9 000	1,27	4 420	1,01	4 580	103,62
PRESTATIONS EN NATURE	9 000	1,27	4 420	1,01	4 580	103,62
Bénévolat	11 950	1,69	14 275	3,27	(2 325)	-16,29
BENEVOLAT	11 950	1,69	14 275	3,27	(2 325)	-16,29
Charges des contributions volontaires en nature	22 077	3,12	18 885	4,32	3 192	16,90

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Mise à disposition gratuite biens	1 127	0,16	190	0,04	937	493,16
MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS	1 127	0,16	190	0,04	937	493,16
Prestations	9 000	1,27	4 420	1,01	4 580	103,62
PRESTATIONS	9 000	1,27	4 420	1,01	4 580	103,62
Personnel bénévole	11 950	1,69	14 275	3,27	(2 325)	-16,29
PERSONNEL BENEVOLE	11 950	1,69	14 275	3,27	(2 325)	-16,29

Etats financiers au 31/12/2021

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 005 583** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **710 437** euros et un total **charges** de **692 330** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **18 107** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement			71 031			71 031
	Instal technique, matériel outillage industriels			712			712
	Instal., agencement, aménagement divers			13 266			13 266
	Matériel de transport	20 230		59 594			79 823
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 561		3 997			10 558
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 791		148 600			175 391
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 700		5 050			6 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 700		5 050			6 750
TOTAL		28 491		153 650			182 141

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement		848		848
	Instal technique, matériel outillage industriels		108		108
	Autres instal., agencement, aménagement divers		782		782
	Matériel de transport	4 057	6 282		10 339
	Matériel de bureau, mobilier	1 130	2 470		3 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 187	10 489		15 677
TOTAL		5 187	10 489		15 677

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2021

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES				
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	6 750		6 750
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	656 103	656 103	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers	7 122	7 122	
	Charges constatées d'avance	3 705	3 705	
TOTAL DES CREANCES		673 680	666 930	6 750
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2021

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES				
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 830	9 830	
	Dettes des legs ou donations			
	Personnel et comptes rattachés	33 143	33 143	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 903	26 903	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 017	5 017	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Autres dettes	926	926	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance	292 682	292 682	
TOTAL DES DETTES		368 502	368 502	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)			

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CCA LOGICIEL CANVA PRO		3 705	3 705
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			3 705

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			292 682
Subvention HAPDOM		292 682	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			292 682

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés			210 000	210 000
TOTAL			210 000	210 000

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
	A	B	C	D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
CAF - PROJET INTER' ACTIONS			210 000	210 000
Totalisation			210 000	210 000

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	86 410			86 410
Résultat de l'exercice	141 684			141 684
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	22 000			22 000
Provisions réglementées				
TOTAL	250 094			250 094

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2021	31/12/2020
Dons en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	1 127	190
	1 127	190
Prestations en nature		
Prestations en nature	9 000	4 420
	9 000	4 420
Bénévolat		
Bénévolat	11 950	14 275
	11 950	14 275
Total	22 077	18 885

Répartition par nature de charges	31/12/2021	31/12/2020
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Mise à disposition gratuite de biens	1 127	190
	1 127	190
Prestations		
Prestations	9 000	4 420
	9 000	4 420
Personnel bénévole		
478 heures de bénévolats valorisés au taux de 25	11 950	14 275
	11 950	14 275
Total	22 077	18 885