

COMPTES ANNUELS au 31/12/2021

Pages

COMPTES ANNUELS

- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Annexe</i>	7 à 20
- <i>Détail bilan</i>	21 et 22
- <i>Détail Compte de résultat</i>	23 à 25

ANNE MILLER

31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES

05 56 02 52 35

ASSOCIATION POMME D'API

212 Avenue de l'Argonne

33700 MERIGNAC

COMPTES ANNUELS

ANNE MILLER
31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES
05 56 02 52 35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION POMME D'API
212 Avenue de l'Argonne
33700 MERIGNAC

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

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/07/2004, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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,	203 180 Euros
- Produits d'exploitation,	274 807 Euros
- Résultat net comptable,	(8 547) Euros

Fait à EYSINES
Le 05/05/2022

Anne MILLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...	828	676	152	428
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	21 312	18 250	3 062	1 614
	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				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				1 000
	Total I	22 140	18 926	3 214	3 042
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	4 458	834	3 624	4 518
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	26 275		26 275	2 564
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	169 642		169 642	195 050
	Charges constatées d'avance (2)	425		425	
	Total II	200 800	834	199 966	202 131
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)				
	Primes de remboursement des emprunts (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		222 940	19 760	203 180	205 173

(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
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		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	150 001	128 812
	Situation nette (sous total)	8 547-	21 189
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	141 454	150 001
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	11 090	6 710
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	25 538	22 032
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	257	253
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	23 977	23 977
	Total IV	60 862	52 972
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	203 180	205 173

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

36 885

28 995

ANNE MILLER

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		950		722	228	31.58
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service		45 514		33 591	11 923	35.49
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation		199 261		185 978	13 282	7.14
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		29 008		12 860	16 148	125.57
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits		75		16	59	361.38
Total I		274 807		233 167	41 640	17.86
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes		56 799		46 880	9 920	21.16
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés		4 197		3 548	649	18.30
Salaires et traitements		180 327		141 455	38 872	27.48
Charges sociales		41 892		21 669	20 223	93.33
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		1 214		3 280	2 066	62.99
Dotations aux provisions		834			834	
Reports en fonds dédiés						
Autres charges		9		22	13	58.83
Total II		285 272		216 853	68 419	31.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		10 465		16 314	26 779	164.15

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE 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		384		360	24	6.67
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		384		360	24	6.67
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)		384		360	24	6.67
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		10 080		16 674	26 755	160.45
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		197		1 200	1 003	83.57
Sur opérations en capital		1 336		4 115	2 779	67.54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		1 533		5 315	3 782	71.16
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital				800	800	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI				800	800	100.00
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		1 533		4 515	2 982	66.05
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		276 725		238 843	37 882	15.86
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		285 272		217 654	67 618	31.07
5. EXCEDENT OU DEFICIT		8 547		21 189	29 737	140.34

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature		26 840		26 840		
Bénévolat						
TOTAL		26 840		26 840		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens		26 840		26 840		
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL		26 840		26 840		

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 203 180.00 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 274 807.47 Euros et dégageant un déficit de 8 547.41- 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association POMME D'API surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier l'impact sur son activité. Conformément à la réglementation en vigueur, les activités de l'association ont pu être amenées à être repoussées pour respecter les mesures indispensables de sécurité et de prévention de son personnel et des tiers.

Cependant, malgré le contexte de crise sanitaire lié au Covid-19 et ses conséquences sur l'activité pour l'exercice 2021, les comptes clôturés au 31/12/2021 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation, car le bureau considère à date qu'il n'y a pas d'incertitudes significatives sur la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- 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 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.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 2 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 4 à 10 ans
- Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform. : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

CREANCES

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	828		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 354		1 609
Installations générales agencements aménagements divers	5 712		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 890		777
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	19 956		2 386
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	1 000		
TOTAL	1 000		
TOTAL GENERAL	21 784		2 386

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			828	828
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			5 963	5 963
Installations générales agencements aménagements divers		531	5 182	5 182
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		499	10 168	10 168
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		1 030	21 312	21 312
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		1 000		
TOTAL		1 000		
TOTAL GENERAL		2 030	22 140	22 140

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
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	400	276		676
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 141	241		4 382
Installations générales agencements aménagements divers	4 451	549	531	4 468
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 750	148	499	9 399
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	18 342	938	1 030	18 250
TOTAL GENERAL	18 742	1 214	1 030	18 926

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	276				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	241				
Instal.générales agenc.aménag.divers	549				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	148				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	938				
TOTAL GENERAL	1 214				

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
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	128 812	21 189		0-	150 001
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	21 189	21 189-		8 547	8 547-
Situation nette	150 001			8 547	141 454
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 200			1 336	864
Provisions réglementées					
TOTAL I	152 201			9 883	142 318

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	834	834	
Autres créances clients	3 624	3 624	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157	157	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	25 259	25 259	
Charges constatées d'avance	425	425	
TOTAL	30 299	30 299	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	11 090	11 090		
Personnel et comptes rattachés	12 536	12 536		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 367	9 367		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 635	3 635		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	257	257		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 977	23 977		
TOTAL	60 862	60 862		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	25 259
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	25 259

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 359
Dettes fiscales et sociales	15 952
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	19 311

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	425
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	425
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	23 977
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	23 977

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	6
Ouvriers	
Total	6

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagements financiers**Engagements donnés**

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		10 433
Engagement de retraite	10 433	
Total (1)		10 433
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	151.80	427.80
LOGICIEL	828.00	828.00
AMORT. LOGICIEL	676.20	400.20
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	3 062.28	1 614.17
MATERIEL	2 508.20	899.00
MATERIEL PEDAGOGIQUE	3 454.53	3 454.53
AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	5 181.50	5 712.20
MOBILIER	6 784.87	6 008.10
MOBILIER PEDAGOGIQUE	3 382.95	3 881.92
AMORT MATERIEL	927.61	899.00
AMORT MATERIEL PEDAGOG.	3 454.53	3 242.08
AMORT AGENCEMTS AMENAGEMT	4 468.49	4 450.69
AMORT MOBILIER	6 016.19	6 008.10
AMORT MOBILIER PEDAGOG	3 382.95	3 741.71
AUTRES		1 000.00
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES		1 000.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 214.08	3 041.97
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	3 623.68	4 517.66
PARENTS	3 623.68	4 517.66
CLIENTS DOUTEUX	834.10	
DEPRECIATION CLIENTS DOUTEUX	834.10	
AUTRES	26 275.27	2 563.61
FOURNISSEURS		187.10
FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOM	858.80	
MUTUELLE UMC	157.17	
PRODUITS A RECEVOIR	25 259.30	2 376.51
DISPONIBILITES	169 641.80	195 049.89
CREDIT COOPERATIF	92 370.02	117 981.95
LIVRET A	77 244.56	76 860.26
CAISSE	27.22	207.68
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	425.17	
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	425.17	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	199 965.92	202 131.16
TOTAL GENERAL	203 180.00	205 173.13

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	150 001.37	128 812.22
AUTRES RESERVES	150 001.37	128 812.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 547.41	21 189.15
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	141 453.96	150 001.37
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	863.65	2 199.50
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	6 239.90	17 721.66
AMORT.SUBV.INVEST.CAF	5 376.25	15 522.16
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	142 317.61	152 200.87
TOTAL FONDS DEDIES		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 090.48	6 710.04
FOURNISSEURS	7 731.62	3 356.67
FOURNISSEURS, FNP	3 358.86	3 353.37
DETTES FISCALES ET SOCIALES	25 537.92	22 032.47
PERSONNEL OPPOSITIONS	195.36	80.00
PROVISION CONGES PAYES	12 340.25	10 301.48
URSSAF	4 319.00	2 669.00
MEDERIC	1 091.19	887.88
CHORUM	345.06	671.37
MUTUELLE UMC		593.16
CHARGES SOCIALES S/ CP	3 612.06	3 022.08
ETAT PRELEVEMENTS A LA SOURCE	355.00	260.00
FORMATION CONTINUE	3 280.00	3 547.50
AUTRES DETTES	257.04	252.80
PARENTS		110.00
IJSS	257.04	142.80
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	23 976.95	23 976.95
PDTS CONSTATES D'AVANCE	23 976.95	23 976.95
TOTAL DETTES	60 862.39	52 972.26
TOTAL GENERAL	203 180.00	205 173.13

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
COTISATIONS	950.00	722.00	228.00	31.58
COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	950.00	722.00	228.00	31.58
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	45 514.11	33 591.29	11 922.82	35.49
PREST SERVICE PARENTS	45 349.97	33 542.09	11 807.88	35.20
PDTS ACTIVITES ANNEXES	164.14	49.20	114.94	233.62
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	199 260.60	185 978.31	13 282.29	7.14
CONCOURS PUBLIC - PSU CAF	111 957.60	80 190.31	31 767.29	39.61
CONCOURS PUBLIC - CAF AIDES CO	3 978.00	21 188.00	17 210.00	81.23
SUBVENTION MAIRIE	54 000.00	54 000.00		
SUBVENTION SRIAS	29 325.00	30 600.00	1 275.00	4.17
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	29 007.97	12 859.57	16 148.40	125.57
TRANSF. CHARGES ASP	20 458.48	8 954.28	11 504.20	128.48
TRANSF. CHARGES UNIFORMAT	8 549.49	2 000.00	6 549.49	327.47
TRANSF. CHARGES CHORUM		1 905.29	1 905.29	100.00
AUTRES PRODUITS	74.79	16.21	58.58	361.38
PDTS GESTION COURANTE	74.79	16.21	58.58	361.38
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	274 807.47	233 167.38	41 640.09	17.86
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	56 799.31	46 879.76	9 919.55	21.16
ANALYSE	250.54	473.28	222.74	47.06
EAU	691.28	620.28	71.00	11.45
EDF	1 622.27	1 640.45	18.18	1.11
PETIT EQUIPMT ET PDT ENTRETIEN	4 815.06	6 132.41	1 317.35	21.48
FOURNITURES DE BUREAU	715.75	789.74	73.99	9.37
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	976.78	1 150.06	173.28	15.07
ALIMENTAIRE	9 840.72	7 938.21	1 902.51	23.97
HYGIENE	2 896.14	3 024.51	128.37	4.24
HYGIENE-COUCHES	1 838.59	1 110.87	727.72	65.51
PHARMACIE	75.67	194.23	118.56	61.04
GAZ	2 536.15	1 861.47	674.68	36.24
LOCATION IMMOBILIERE		20.00	20.00	100.00
LOCATIONS MOBILIERES	89.00		89.00	
ENTRETIEN LOCAUX	7 334.31	5 782.88	1 551.43	26.83
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	1 674.40	1 009.45	664.95	65.87
MAINTENANCE	1 845.83	2 502.00	656.17	26.23
ASSURANCES	514.25	526.05	11.80	2.24
PHOTOS	192.81	107.01	85.80	80.18
DOCUMENTATION		20.00	20.00	100.00
HONORAIRES COMPTABLES	3 960.00	3 945.60	14.40	0.36
HONORAIRES - SOCIAL	198.00		198.00	
HONORAIRES CAC	2 880.00	2 640.00	240.00	9.09
HONORAIRES DIVERS		80.00	80.00	100.00
FRAIS D ACTES		200.00	200.00	100.00
DEPLACEMENTS SALARIEES	977.97	190.62	787.35	413.05
RECEPTIONS	410.78	24.46	386.32	NS
FRAIS POSTAUX	100.00	60.16	39.84	66.22
TELEPHONE	784.00	773.70	10.30	1.33
FRAIS BANCAIRES	371.88	337.58	34.30	10.16
FRAIS CESU	172.88		172.88	
COTISATIONS APPUI RESEAU		547.90	547.90	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
COTISATIONS		11.00	11.00	100.00
FRAIS ACTIVITES PEDAGOGIQUES	1 294.00		1 294.00	
MANIFESTATIONS	56.25	143.84	87.59	60.89
FRAIS DE FORMATION	7 684.00	3 422.00	4 262.00	124.55
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	4 196.88	3 547.54	649.34	18.30
FORMATION CONTINUE	4 196.88	3 547.54	649.34	18.30
SALAIRES ET TRAITEMENTS	180 327.35	141 455.49	38 871.86	27.48
REMUNERATION DU PERSONNEL	175 867.66	146 868.88	28 998.78	19.74
CONGES PAYES	2 038.77	535.06	2 573.83	481.04
PRIMES ET INDEMNITES	3 054.00		3 054.00	
INDEMN CHOMAGE PARTIEL	153.32	477.56	324.24	67.90
INDEMNITES JOURNALIERES	479.76	4 400.77	3 921.01	89.10
CHARGES SOCIALES	41 891.74	21 668.81	20 222.93	93.33
COTISATIONS URSSAF	30 076.95	12 572.28	17 504.67	139.23
COTISATIONS RETRAITE	5 630.66	4 538.08	1 092.58	24.08
COTISATIONS CHORUM	2 825.80	2 314.00	511.80	22.12
COTISATIONS MUTUELLE	1 414.35	1 186.56	227.79	19.20
CHARGES SOCIALES S/ CP	589.98	296.11	886.09	299.24
MEDECINE DU TRAVAIL	954.00	954.00		
CHEQUES CADEAUX	400.00	400.00		
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 213.86	3 280.00	2 066.14	62.99
DOT. AMORT. IMMO INCORPORELLES	276.00	276.00		
DOT AMORT IMMO CORPOREL.	937.86	3 004.00	2 066.14	68.78
DOTATIONS AUX PROVISIONS	834.10		834.10	
DAP CREANCES IRRECOURVABLES	834.10		834.10	
AUTRES CHARGES	8.95	21.74	12.79	58.83
CHARGES GESTION COURANTE	8.95	21.74	12.79	58.83
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	285 272.19	216 853.34	68 418.85	31.55
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 464.72	16 314.04	26 778.76	164.15
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	384.30	360.26	24.04	6.67
AUTRES PDTS FINANCIERS	384.30	360.26	24.04	6.67
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	384.30	360.26	24.04	6.67
RESULTAT FINANCIER	384.30	360.26	24.04	6.67
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 080.42	16 674.30	26 754.72	160.45
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	197.16	1 200.00	1 002.84	83.57
PDTS EXCEPT DE GESTION	197.16	1 200.00	1 002.84	83.57
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 335.85	4 115.29	2 779.44	67.54
PDTS ACTIVITES ANNEXES		900.00	900.00	100.00
SUBV.INVEST.VIREES RESULT	1 335.85	3 215.29	1 879.44	58.45

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 533.01	5 315.29	3 782.28	71.16
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL VNC IMMOBILISATIONS CEDEES		800.44	800.44	100.00
		800.44	800.44	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		800.44	800.44	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 533.01	4 514.85	2 981.84	66.05
TOTAL DES PRODUITS	276 724.78	238 842.93	37 881.85	15.86
TOTAL DES CHARGES	285 272.19	217 653.78	67 618.41	31.07
EXCEDENT OU DEFICIT	8 547.41	21 189.15	29 736.56	140.34