



Renaud MARIS
Expert-comptable – Commissaire aux comptes

Association REUSSIR PROVENCE

Exercice clos le
31 DECEMBRE 2021

* * *

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Messieurs les membres,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale en date du 14 juin 2017, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association REUSSIR PROVENCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'actionnaire unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés à aux membres sur la situation financière et les comptes annuels.



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Meyreuil, le 15 mars 2022

Renaud MARIS
Commissaire aux comptes

Renaud MARIS
COMMISSAIRE AUX COMPTES
P.A. Sainte Victoire
Le Sanct
13590 MEYREUIL
Tél. 04 42 65 97 04 - Fax 04 42 65 16 30
E-mail: renaud.maris@wanadoo.fr

REUSSIR PROVENCE

3 IMPASSE DU ROUQUIER

13800 ISTRES

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
AC IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	1 073	1 073				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	101 471	61 555	39 916	15 787	24 128	152.84
	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						
	Total I	102 543	62 628	39 916	15 787	24 128	152.84
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 176 769		1 176 769	1 197 126	20 357	1.70
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	8 686		8 686	6 294	2 392	38.00
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	311 295		311 295	283 890	27 405	9.65
	Charges constatées d'avance (2)	606		606	513	93	18.21
	Total II	1 496 143		1 496 143	1 486 796	9 347	0.63
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 598 687	62 628	1 536 059	1 502 583	33 476	2.23

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021	12	Exercice N-1 31/12/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	210 800		210 800			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	672 119		582 443		89 676	15.40
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	24 998		89 676		64 678	72.12
	Situation nette (sous total)	907 917		882 919		24 998	2.83
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	907 917		882 919		24 998	2.83
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés	18 009		30 440		12 431	40.84
	Total II	18 009		30 440		12 431	40.84
	Provisions pour risques	217 732		216 240		1 492	0.69
DETTES (1)	Provisions pour charges	6 103		6 103			
	Total III	223 836		222 343		1 492	0.67
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTES (2)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	35 133		13 937		21 196	152.09
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	89 141		151 657		62 517	41.22
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	209 901		148 953		60 949	40.92
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	52 467		52 467			
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	345		134		212	158.43
	Total IV	386 297		366 881		19 416	5.29
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 536 059		1 502 583		33 476	2.23

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

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

1 173 797

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				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	9 773	5 500	4 273	77.69
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 420 839	1 473 850	53 011	3.60
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	11 571	7 250	4 321	59.59
Utilisations des fonds dédiés	30 440		30 440	
Autres produits	92	117	25	21.15
Total I	1 472 715	1 486 717	14 002	0.94
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	270 160	287 946	17 786	6.18
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	71 999	71 494	505	0.71
Salaires et traitements	782 388	711 391	70 997	9.98
Charges sociales	288 503	282 100	6 402	2.27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 604	9 181	7 423	80.86
Dotations aux provisions	1 492	5 160	3 667	71.08
Reports en fonds dédiés	18 009	30 440	12 431	40.84
Autres charges	1 076	1 076	1	0.06
Total II	1 450 231	1 398 788	51 443	3.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	22 484	87 929	65 445	74.43

(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		638		737	99	13.39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		638		737	99	13.39
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		418		250	168	66.88
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		418		250	168	66.88
2. Résultat financier (III-IV)		220		486	266	54.74
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		22 704		88 415	65 711	74.32
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		2 574		7 364	4 790	65.04
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		2 574		7 364	4 790	65.04
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		281			281	
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				6 103	6 103	100.00
Total VI		281		6 103	5 823	95.40
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		2 293		1 261	1 033	81.90
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		1 475 927		1 494 818	18 890	1.26
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 450 930		1 405 142	45 788	3.26
5. EXCEDENT OU DEFICIT		24 998		89 676	64 678	72.12

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Tableau de variation des fonds propres	X
Tableau de variation des fonds dédiés	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Variation des fonds propres	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	X
Valorisation des contributions volontaires	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
48600000 Charges constatées d'avance			606.34
01/03/2021 AC GENERALI LOCAUX 2022	95.00		
30/12/2021 EI FMSMP 2021 SOLDE		*	44.84
30/12/2021 EI AIDES IND 2021 payées en 2022		*	656.50
46870000 Produits à recevoir			7 080.00
30/12/2021 EI UNIFORMATION 2021	7 080.00	*	
COMPTES DE PASSIF			
48700000 Produits constatés d'avance			345.00
30/12/2021 EI RETOUR TICKET SERVICE 2021	345.00		
40800000 Fournis. factures non parvenues			15 928.86
15/12/2021 EI ERIC FRANCOIS CONSEIL		*	2 940.00
30/12/2021 EI CAC 2021		*	4 510.80
30/12/2021 EI MARION CROUZET SOLDE 2021		*	150.00
31/12/2021 EI la poste decembre 2021		*	48.06
31/12/2021 EI PASS O TEMPO		*	1 200.00
31/12/2021 EI ICV IN PRAITCE		*	2 880.00
31/12/2021 EI ICV IN PRAITCE		*	2 880.00
31/12/2021 EI LEADERSHIP EXPANSION		*	1 320.00
42800700 FRAIS MARTINEZ			504.44
16/12/2021 OD FRAIS MARTINEZ		*	394.78
22/12/2021 OD FRAIS MARTINEZ		*	109.66
42803300 FRAIS LOUYS			164.40
23/12/2021 OD FRAIS LOUYS		*	164.40
42804700 FRAIS OLGA GOMIS			47.97
14/12/2021 EI FRAIS OLGA GOMIS 11+12/21			47.97

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
42820000 Dettes provisio. pour congés p			54 908.64
01/01/2021 AN S.A.N.		58 553.92	
31/12/2021 EI PROV CP 2021	3 645.28		
42860000 Autres charges à payer			65 000.00
30/12/2021 EI interressement 2021		65 000.00	
43860000 Autres charges à payer			29 650.67
01/01/2021 AN S.A.N.		31 619.12	
31/12/2021 EI PROV CP 2021	1 968.45		
43870000 Produits à recevoir			596.91
02/12/2021 BQ CPAM GUCCIARDI		* 365.70	
20/12/2021 BQ CPAM IEROUX		* 231.21	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
67200000 Charges sur exercices anterieu			280.84
08/06/2021 OD AGEFIPH 2019 REGUL	280.84		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77200000 Produits sur exercices anterie			2 574.17
12/04/2021 VT SUBV COMPL MAD 2020		2 574.17	

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 092 557.31 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 472 715.26 Euros et dégageant un excédent de 24 997.76 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

Signature d'un accord d'intéressement le 29/06/2021

La Prime Globale de l'Intéressement (PGI) est égale à **65 000 € pour un taux de sortie positive de 50.53 %**

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**- 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

ANNEXE

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

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.

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 073		
Installations générales agencements aménagements divers			14 774
Matériel de transport	12 575		23 731
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 163		2 227
TOTAL	60 738		40 732
TOTAL GENERAL	61 811		40 732

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 073	1 073
Installations générales agencements aménagements divers			14 774	14 774
Matériel de transport			36 306	36 306
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			50 390	50 390
TOTAL			101 471	101 471
TOTAL GENERAL			102 543	102 543

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 073			1 073
Installations générales agencements aménagements divers		2 462		2 462
Matériel de transport	9 213	6 866		16 079
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 738	7 276		43 014
TOTAL	44 951	16 604		61 555
TOTAL GENERAL	46 024	16 604		62 628

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 462				
Matériel de transport	6 866				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 276				
TOTAL	16 604				
TOTAL GENERAL	16 604				

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	210 800				210 800
Report à nouveau	582 443	89 676			672 119
Excédent ou déficit de l'exercice	89 676	89 676-	24 998		24 998
Situation nette	882 919				907 917
TOTAL I	882 919		24 998		907 917

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation ESTAFETTE DES EMPLOIS FR TON NOM AU GENERIQUE ESTAFETTE DES EMPLOIS FR CDV ESTAFETTE PSL	30 440		33 209		20 780	18 009	
	19 000		19 000				
	11 440		11 440				
			1 583		19 000	17 416	
			1 186		1 780	593	
TOTAL	30 440		33 209		20 780	18 009	

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

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	222 343	1 492			223 836
TOTAL	222 343	1 492			223 836
TOTAL GENERAL	222 343	1 492			223 836
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 492			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	1 176 769	1 176 769	
Divers état et autres collectivités publiques	1 600	1 600	
Débiteurs divers	7 086	7 086	
TOTAL	1 185 455	1 185 455	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	35 133	31 815		3 318
Fournisseurs et comptes rattachés	89 141	89 141		
Personnel et comptes rattachés	120 625	120 625		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 488	83 488		
Autres impôts taxes et assimilés	5 788	5 788		
Autres dettes	52 467	52 467		
Produits constatés d'avance	606	606		
TOTAL	387 249	383 931		3 318
Emprunts souscrits en cours d'exercice	38 288			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	17 092			

Variation des fonds propres

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	7 080
Total	7 080

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 929
Dettes fiscales et sociales	150 873
Total	166 802

Charges et produits constatés d'avance

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
SUBVENTION AGEFIPH	2 120
SUBVENTION CARSAT	2 067
DRFIP APPRENTISSAGE	2 000
SUBVENTION METROPOLE AIX MARSEILLE PROVENCE FONCTIONNEMENT	15 000
SUBVENTION METROPOLE AIX MARSEILLE PROVENCE MISE A DISPOSITI	118 431
SUBVENTION CDV	1 780
SUBVENTION MA REGION SUD	100 000
SUBVENTION FSE	707 441
SUBVENTION DIRRECTE	19 000
SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTAL 13	453 000
Total	1 420 839

Valorisation des contributions volontaires

MISE A DISPOSITION LOCAUX / FLUIDES ET ENTRETIEN 2021 : 52 371.86 €

FOS : 13 644.10 €

ISTRES : 25 979.35 €

MIRAMAS : 6 585.80 €

PSL : 6 162.618 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	16 918
55 à 59 ans	6 à 10 ans	60 227
45 à 54 ans	11 à 20 ans	112 150
35 à 44 ans	21 à 30 ans	22 676
moins de 35 ans	plus de 30 ans	5 761
Engagement total		217 732

ANNEXE

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

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible 10 %
- taux d'inflation 2%
- taux d'actualisation 0.98 %