



AUDIT EXPERT GESTION

MEMBRE INDEPENDANT  
FRANCEDEFI

Premier groupement d'experts-comptables  
& de commissaires aux comptes indépendants

ASSOCIATION CANEBIE  
4 RUE DES POIVRIERS  
97400 SAINT DENIS

COMPTES ANNUELS  
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**ASSOCIATION CANEBIE**

4 rue Poivriers  
TRINITE  
97400 SAINT-DENIS  
Tél : 0262 88 04 96  
SIRET : 813 995 206 00014

5 RUE HENRI CORNU, IMMEUBLE RODRIGUE 1 - 97490 SAINTE CLOTILDE  
AUDIT EXPERT GESTION SARL, SOCIETE AU CAPITAL DE 100 100 EUROS  
SIRET : 811 742 154 00016 - APE :6920 Z

# Sommaire

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Page garde</i>	1
<i>Rapport de présentation des comptes annuels</i>	2
<b>COMPTES ANNUELS</b>	3
<i>Bilan Actif</i>	4
<i>Bilan Passif</i>	5
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	6
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	7
<b>COMPTES DETAILLES</b>	8
<i>Détail de l'Actif</i>	9
<i>Détail du Passif</i>	10
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	13
<i>Annexe au bilan</i>	14
<i>Annexe libre</i>	15
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	18
<i>Immobilisations</i>	19
<i>Amortissements</i>	20
<i>Provisions</i>	21
<i>Créances et dettes</i>	22
<i>Variation des fonds propres</i>	23
<i>Variation des fonds reportés</i>	24
<i>Variation des fonds dédiés</i>	25
<i>Subventions d'exploitation</i>	26
<i>Contributions financières d'autres organismes</i>	27
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	28
<i>Variation des subventions d'investissement</i>	29
<i>Charges constatés d'avance</i>	30
<i>Produits constatés d'avance</i>	31
<i>Concours public et subventions d'exploitation</i>	32
<i>Détail concours publics et subventions</i>	33
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	34
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	34

**ASSOCIATION CANEBIE**

4 rue Poivriers  
TRINITE  
97400 SAINT-DENIS  
Tél : 0202 88 04 96  
SIRET : 813 995 206 00014

## 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 CANEBIE  
4 RUE DES POIVRIERS  
LA TRINITE  
97400 ST DENIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	617 149 Euros
- Produits d'exploitation,	688 056 Euros
- Résultat net comptable,	-18 690 Euros

Fait à SAINTE CLOTILDE  
Le 28/06/2023

ROBERT Estelle  
Collaboratrice comptable

Idriss EMADALY  
EXPERT COMPTABLE



**ASSOCIATION CANEBIE**  
4 rue Poivriers  
TRINITE  
97400 SAINT-DENIS  
Tél : 0262 88 04 96  
SIRET : 813 095 206 00014

La Présidente

Le trésorier

Etats financiers au 31/12/2022

## COMPTES ANNUELS

## Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	1 571	1 571		6
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 043	1 454	2 589	108
	Autres immobilisations corporelles	345 086	184 983	160 103	190 718
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A ETRE CEDES</b>					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 400		2 400	2 400	
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>353 099</b>	<b>188 008</b>	<b>165 091</b>	<b>193 232</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>	1 415		1 415	
<b>CREANCES (3)</b>					
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 164		6 164	9 718	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	156 337		156 337	210 998	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	287 981		287 981	184 192	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	161		161	210
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>452 057</b>		<b>452 057</b>	<b>405 119</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>	<b>805 157</b>	<b>188 008</b>	<b>617 149</b>	<b>598 350</b>	
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an			2 400	2 400	
(3) dont à plus d'un an					

## Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
<b>FONDS PROPRES</b>	<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	240 595	192 017	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(18 690)</b>	<b>48 578</b>	
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>221 906</b>	<b>240 595</b>	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	132 690	163 518	
Provisions réglementées			
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>132 690</b>	<b>163 518</b>	
<b>Total des fonds propres</b>	<b>354 596</b>	<b>404 113</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>			
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 059	95 267
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	55 134	43 489
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 620	
Autres dettes	92 360	46 836	
Produits constatés d'avance			
<b>Total des dettes</b>	<b>262 553</b>	<b>194 212</b>	
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>617 149</b>	<b>598 325</b>	
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(18 689,51)	48 577,91	
(1) Dont à moins d'un an	262 553	194 212	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

## Compte de Résultat 1/2

		31/12/2022	31/12/2021
		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	620 229	118 182
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	64 049	527 804
	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	3 772		
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	6	2 391	
	<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>688 056</b>	<b>648 376</b>
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	33 968	37 441
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	147 532	134 195
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	15 076	(6 871)
	Salaires et traitements	394 028	359 063
	Charges sociales	48 759	50 428
	Dotation aux amortissements et dépréciations	40 236	46 684
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	33	526	
	<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>679 631</b>	<b>621 467</b>
	<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 425</b>	<b>26 910</b>

## Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>8 425</b>	<b>26 910</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>		
<b>CHARGES FINANCIERS</b>	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		
	<b>Total des charges financières</b>		
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			
<b>RESULTAT COURANT avant impôts</b>		<b>8 425</b>	<b>26 910</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	25 283 30 828	1 630 30 828
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>56 111</b>	<b>32 458</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	82 710 516	10 790
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>83 226</b>	<b>10 790</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>(27 115)</b>	<b>21 668</b>
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>744 167</b>	<b>680 835</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>762 857</b>	<b>632 257</b>
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>		<b>(18 690)</b>	<b>48 578</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> Dons en nature Prestations en nature Bénévolat  <b>TOTAL</b>			
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole  <b>TOTAL</b>			

Etats financiers au 31/12/2022

## **COMPTES DETAILLES**

## Détail de l'Actif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Actif immobilisé NET</b>	<b>165 091</b>	<b>26,75</b>	<b>193 232</b>	<b>32,29</b>	<b>(28 140)</b>	<b>-14,56</b>
<b>Concessions brevets et droits similaires</b>			<b>6</b>		<b>(6)</b>	<b>-100,00</b>
CONCES BREVETS LICENCES MARQUE	1 571	0,25	1 571	0,26		
AMORT CONCESSIONS BREVETS LIC.	(1 571)	-0,25	(1 565)	-0,26	(6)	-0,38
<b>Installations techniques, matériel et outillage</b>	<b>2 589</b>	<b>0,42</b>	<b>108</b>	<b>0,02</b>	<b>2 481</b>	<b>N/S</b>
MATERIEL INDUSTRIEL	4 043	0,66	1 058	0,18	2 985	282,14
AMORT MATERIEL INDUSTRIEL	(1 454)	-0,24	(950)	-0,16	(504)	-53,09
<b>Autres immobilisations corporelles</b>	<b>160 103</b>	<b>25,94</b>	<b>190 718</b>	<b>31,87</b>	<b>(30 615)</b>	<b>-16,05</b>
INST ALL AGENC AMENAG DIVERS	224 008	36,30	224 008	37,44		
MATERIEL BUREAU & INFORMATIQUE MOBILIER	4 194	0,68	4 194	0,70		
AMORT INST.AGENC.AMENAG.DIVERS	(107 178)	-17,37	(81 479)	-13,62	7 035	6,40
AMORT.MAT.BUREAU & INFORMATIQU	(3 649)	-0,59	(3 142)	-0,53	(25 699)	-31,54
AMORT.MOBILIER	(74 156)	-12,02	(62 712)	-10,48	(507)	-16,14
					(11 444)	-18,25
<b>Autres immobilisations financières</b>	<b>2 400</b>	<b>0,39</b>	<b>2 400</b>	<b>0,40</b>		
DEPÔT ET CAUTIONNEMENT VERSES	2 400	0,39	2 400	0,40		
<b>TOTAL II - Actif circulant NET</b>	<b>452 057</b>	<b>73,25</b>	<b>405 119</b>	<b>67,71</b>	<b>46 939</b>	<b>11,59</b>
<b>Avances &amp; acomptes versés sur commandes</b>	<b>1 415</b>	<b>0,23</b>			<b>1 415</b>	
FOURNISSEURS AVANCES, ACOMPTE	1 415	0,23			1 415	
<b>Créances clients, usagers et comptes rattachés</b>	<b>6 164</b>	<b>1,00</b>	<b>9 718</b>	<b>1,62</b>	<b>(3 554)</b>	<b>-36,57</b>
CLIENT USAGERS	6 164	1,00	9 718	1,62	(3 554)	-36,57
<b>Autres créances</b>	<b>156 337</b>	<b>25,33</b>	<b>210 998</b>	<b>35,26</b>	<b>(54 661)</b>	<b>-25,91</b>
FOURNISSEURS	469	0,08			469	
CAISSE RETRAITE (C.R.R)	1 383	0,22	1 219	0,20	164	13,47
RETRAITE CADRE / CAPIMMEC	780	0,13	780	0,13		
MUTUELLE - APRIL COMPLT SANTE	695	0,11	668	0,11	26	3,95
FORMATION CONTINUE	1 710	0,28	1 710	0,29		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 395	0,39	2 395	0,40		
SUBVENTION - RETENUE ASP	1 000	0,16	1 000	0,17		
CAF - PSU	146 356	23,71	131 787	22,02	14 569	11,06
SUBVENTION MAIRIE			71 439	11,94	(71 439)	-100,00
TAXE SUR LES SALAIRES	1 548	0,25			1 548	
<b>Disponibilités</b>	<b>287 981</b>	<b>46,66</b>	<b>184 192</b>	<b>30,78</b>	<b>103 789</b>	<b>56,35</b>
BRED CANEBIE II 136044125	19 611	3,18	35 206	5,88	(15 595)	-44,30
BRED CANEBIE I 038038416	264 898	42,92	147 497	24,65	117 401	79,60
CAISSE CNB1	2 797	0,45	1 134	0,19	1 663	146,67
CAISSE CNB2	675	0,11	355	0,06	320	90,11
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>161</b>	<b>0,03</b>	<b>210</b>	<b>0,04</b>	<b>(50)</b>	<b>-23,58</b>
CHARGES CONST ATEES D'AVANCE	161	0,03	210	0,04	(50)	-23,58
<b>TOTAL DU BILAN ACTIF</b>	<b>617 149</b>	<b>100,00</b>	<b>598 350</b>	<b>100,00</b>	<b>18 798</b>	<b>3,14</b>

## Détail du Passif

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>TOTAL I - Total des fonds propres</b>	<b>354 596</b>	<b>57,46</b>	<b>404 113</b>	<b>67,54</b>	<b>(49 518)</b>	<b>-12,25</b>
<b>Total des fonds propres (situation nette)</b>	<b>221 906</b>	<b>35,96</b>	<b>240 595</b>	<b>40,21</b>	<b>(18 690)</b>	<b>-7,77</b>
<b>Report à nouveau</b>	<b>240 595</b>	<b>38,98</b>	<b>192 017</b>	<b>32,09</b>	<b>48 578</b>	<b>25,30</b>
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	240 595	38,98	192 017	32,09	48 578	25,30
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(18 690)</b>	<b>-3,03</b>	<b>48 578</b>	<b>8,12</b>	<b>(67 267)</b>	<b>-138,47</b>
<b>Total des autres fonds propres</b>	<b>132 690</b>	<b>21,50</b>	<b>163 518</b>	<b>27,33</b>	<b>(30 828)</b>	<b>-18,85</b>
<b>Subventions d'investissement</b>	<b>132 690</b>	<b>21,50</b>	<b>163 518</b>	<b>27,33</b>	<b>(30 828)</b>	<b>-18,85</b>
SUBVENTIONS D'_QUIPEMENT	265 443	43,01	265 443	44,36		
SUBV.INV.INSCRITES AU RESULTAT	(132 753)	-21,51	(101 925)	-17,03	(30 828)	-30,25
<b>Total autres fonds propres</b>						
<b>TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés</b>						
<b>TOTAL III - Total des Provisions</b>						
<b>TOTAL IV - Total des dettes</b>	<b>262 553</b>	<b>42,54</b>	<b>194 212</b>	<b>32,46</b>	<b>68 341</b>	<b>35,19</b>
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>115 059</b>	<b>18,64</b>	<b>95 267</b>	<b>15,92</b>	<b>19 792</b>	<b>20,78</b>
FOURNISSEURS	109 634	17,76	89 842	15,02	19 792	22,03
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	5 425	0,88	5 425	0,91		
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	<b>55 134</b>	<b>8,93</b>	<b>43 489</b>	<b>7,27</b>	<b>11 645</b>	<b>26,78</b>
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	27 950	4,53	18 673	3,12	9 276	49,68
DETTES. PROV. CONGES A PAYER	14 532	2,35	14 620	2,44	(88)	-0,60
SECURITE SOCIALE	8 094	1,31	6 174	1,03	1 920	31,10
PREVOYANCE CADRE	478	0,08	478	0,08		-0,01
CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	3 007	0,49	2 201	0,37	806	36,63
AUTRES CHARGES · PAYER	710	0,12	710	0,12		
PRELEVEMENT A LA SOURCE	362	0,06	328	0,05	34	10,37
OP_RATIONS PARTICU. AVEC _TAT			304	0,05	(304)	-100,00
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>			<b>8 620</b>	<b>1,44</b>	<b>(8 620)</b>	<b>-100,00</b>
FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION			8 620	1,44	(8 620)	-100,00
<b>Autres dettes</b>	<b>92 360</b>	<b>14,97</b>	<b>46 836</b>	<b>7,83</b>	<b>45 525</b>	<b>97,20</b>
CLIENT USAGERS	1 686	0,27	2 422	0,40	(736)	-30,38
ASSOCIATION CASE ZOUZOU	24 842	4,03			24 842	
CASE ZOUZOU - ECHANGE CNB2	65 682	10,64	44 264	7,40	21 418	48,39
NDF SABINE HAVIERNICK	150	0,02	150	0,03		
<b>Total du passif</b>	<b>617 149</b>	<b>100,00</b>	<b>598 325</b>	<b>100,00</b>	<b>18 823</b>	<b>3,15</b>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>688 056</b>	<i>100,00</i>	<b>648 376</b>	<i>100,00</i>	<b>39 679</b>	<b>6,12</b>
<b>Ventes de biens et services</b>	<b>620 229</b>	<i>90,14</i>	<b>118 182</b>	<i>18,23</i>	<b>502 047</b>	<b>424,81</b>
<b>Ventes de prestations de service</b>	<b>620 229</b>	<i>90,14</i>	<b>118 182</b>	<i>18,23</i>	<b>502 047</b>	<b>424,81</b>
PRESTATIONS FAMILLES	105 353	<i>15,31</i>	116 032	<i>17,90</i>	(10 679)	<i>-9,20</i>
COTISATIONS VIE ASSOCIATIVE	1 050	<i>0,15</i>	1 550	<i>0,24</i>	(500)	<i>-32,26</i>
ADHESION	700	<i>0,10</i>	600	<i>0,09</i>	100	<i>16,67</i>
CAF PSU	466 326	<i>67,77</i>			466 326	
CAF FPTP	46 800	<i>6,80</i>			46 800	
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>64 049</b>	<i>9,31</i>	<b>527 804</b>	<i>81,40</i>	<b>(463 755)</b>	<b>-87,86</b>
<b>Concours publics et subventions d'exploitation</b>	<b>64 049</b>	<i>9,31</i>	<b>527 804</b>	<i>81,40</i>	<b>(463 755)</b>	<b>-87,86</b>
ASP CUI CAE	29 932	<i>4,35</i>	31 488	<i>4,86</i>	(1 556)	<i>-4,94</i>
SUBVENTION SERVICE CIVIQUE	760	<i>0,11</i>	1 760	<i>0,27</i>	(1 000)	<i>-56,82</i>
POLE EMPLOI			1 961	<i>0,30</i>	(1 961)	<i>-100,00</i>
CAF PSU			347 555	<i>53,60</i>	(347 555)	<i>-100,00</i>
AIDE COVID	4 896	<i>0,71</i>			4 896	
MAIRIE	28 461	<i>4,14</i>	88 200	<i>13,60</i>	(59 739)	<i>-67,73</i>
CAF FONCTIONNEMENT			56 840	<i>8,77</i>	(56 840)	<i>-100,00</i>
<b>Autres produits d'exploitation</b>	<b>3 778</b>	<i>0,55</i>	<b>2 391</b>	<i>0,37</i>	<b>1 387</b>	<b>58,03</b>
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>3 772</b>	<i>0,55</i>			<b>3 772</b>	
T TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	3 772	<i>0,55</i>			3 772	
<b>Autres produits</b>	<b>6</b>		<b>2 391</b>	<i>0,37</i>	<b>(2 385)</b>	<b>-99,74</b>
PRODUITS DE GESTION COURANTE	6		2 391	<i>0,37</i>	(2 385)	<i>-99,74</i>
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>679 631</b>	<i>98,78</i>	<b>621 467</b>	<i>95,85</i>	<b>58 164</b>	<b>9,36</b>
<b>Achats de matières premières et autres appro.</b>	<b>33 968</b>	<i>4,94</i>	<b>37 441</b>	<i>5,77</i>	<b>(3 474)</b>	<b>-9,28</b>
NOURRITURE	13 868	<i>2,02</i>	17 401	<i>2,68</i>	(3 534)	<i>-20,31</i>
FRAIS DE REPAS	20 100	<i>2,92</i>	20 040	<i>3,09</i>	60	<i>0,30</i>
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>147 532</b>	<i>21,44</i>	<b>134 195</b>	<i>20,70</i>	<b>13 336</b>	<b>9,94</b>
ELECTRICITE	2 371	<i>0,34</i>	1 633	<i>0,25</i>	737	<i>45,16</i>
EAU	357	<i>0,05</i>	332	<i>0,05</i>	25	<i>7,55</i>
FOURN ENTR PETIT EQUIP	17 768	<i>2,58</i>	14 800	<i>2,28</i>	2 969	<i>20,06</i>
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 794	<i>0,26</i>	1 754	<i>0,27</i>	40	<i>2,27</i>
JEUX ET LIVRES	2 355	<i>0,34</i>	1 931	<i>0,30</i>	424	<i>21,94</i>
PHARMACIE	6 125	<i>0,89</i>	1 381	<i>0,21</i>	4 744	<i>343,52</i>
LOCATIONS IMMOBILIERES	42 000	<i>6,10</i>	34 800	<i>5,37</i>	7 200	<i>20,69</i>
LOCATIONS MOBILIERES	1 176	<i>0,17</i>	391	<i>0,06</i>	785	<i>200,81</i>
LOCATION COPIEUR	1 775	<i>0,26</i>	2 182	<i>0,34</i>	(408)	<i>-18,68</i>
ENTRETIEN ET R PARATIONS	143	<i>0,02</i>	80	<i>0,01</i>	63	<i>78,38</i>
SUR BIENS IMMOBILIERS	600	<i>0,09</i>	435	<i>0,07</i>	165	<i>37,90</i>
ENTRETIENS SUR BIENS MOBILIERS	773	<i>0,11</i>	1 132	<i>0,17</i>	(359)	<i>-31,73</i>
ENTRETIEN ESPACE VERTS	1 260	<i>0,18</i>	2 190	<i>0,34</i>	(930)	<i>-42,47</i>
MAINTENANCE	309	<i>0,04</i>	863	<i>0,13</i>	(554)	<i>-64,23</i>
MAINTENANCE INFORMATIQUE	1 162	<i>0,17</i>			1 162	
PRIMES D'ASSURANCES	3 588	<i>0,52</i>	3 555	<i>0,55</i>	33	<i>0,93</i>
DOCUMENTATION G_N_RALE			4 000	<i>0,62</i>	(4 000)	<i>-100,00</i>
FRAIS DE COLLOQUES. S_MINAIRE.	570	<i>0,08</i>			570	
PERSONNEL EXT_RIEUR - L'ASSOCI	40 695	<i>5,91</i>	40 034	<i>6,17</i>	661	<i>1,65</i>
PERSONNEL EXTERIEUR - SERV CIV	753	<i>0,11</i>	1 961	<i>0,30</i>	(1 208)	<i>-61,60</i>
HONORAIRES COMPTABLES	11 679	<i>1,70</i>	11 434	<i>1,76</i>	245	<i>2,14</i>

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
HONORAIRES CAC	5 755	0,84	5 588	0,86	168	3,00
FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX			33	0,01	(33)	-100,00
DIVERS	250	0,04			250	
VOYAGES ET D_PLACEMENTS			319	0,05	(319)	-100,00
IK SABINE			150	0,02	(150)	-100,00
IK MME ODAYEN	1 700	0,25	1 279	0,20	422	32,98
RESTAURATION - RECEPTION	956	0,14	488	0,08	468	95,96
FRAIS POSTAUX	125	0,02	64	0,01	61	94,74
FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS MG	1 329	0,19	1 230	0,19	100	8,11
SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	164	0,02	157	0,02	7	4,46
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>15 076</b>	<b>2,19</b>	<b>(6 871)</b>	<b>-1,06</b>	<b>21 947</b>	<b>319,42</b>
TAXE SUR LES SALAIRES	(1 548)	-0,23			(1 548)	
PARTICIPATION DES EMPLOYEURS A PART EMPL FOR PROFES CONT (0.4	8 102	1,18	(7 354)	-1,13	7 354	100,00
DE_PENSES FORMATION EFFECTU_ES	7 150	1,04	260	0,04	6 890	N/S
AUTRES IMPÂTS LOCAUX	215	0,03	223	0,03	(7)	-3,36
AUT IMPÂT, TAXE VERST ASSIMIL_	1 157	0,17			1 157	
<b>Salaires et traitements</b>	<b>394 028</b>	<b>57,27</b>	<b>359 063</b>	<b>55,38</b>	<b>34 965</b>	<b>9,74</b>
REMUNERATION BRUTE PERSONNEL	376 374	54,70	337 441	52,04	38 932	11,54
CONGES PAYES	(88)	-0,01	216	0,03	(304)	-140,81
PRIMES ET GRATIFICATIONS			2 552	0,39	(2 552)	-100,00
INDEMNIT_S ET AVANTAGES DIVERS	17 743	2,58	18 853	2,91	(1 111)	-5,89
<b>Charges sociales</b>	<b>48 759</b>	<b>7,09</b>	<b>50 428</b>	<b>7,78</b>	<b>(1 669)</b>	<b>-3,31</b>
COTISATIONS A L'URSSAF	20 274	2,95	20 354	3,14	(80)	-0,39
MUTUELLE ENT REPRISE	857	0,12	1 109	0,17	(252)	-22,73
COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	5 982	0,87	6 417	0,99	(435)	-6,78
PREVOYANCE CADRE	353	0,05	504	0,08	(151)	-29,99
COTISATIONS POLE EMPLOI	16 119	2,34	14 696	2,27	1 423	9,68
CHARGE SOC./ CONGE_S PAYE_S	806	0,12	400	0,06	406	101,50
AUTRES CHARGES SOCIALES	2 000	0,29	5 000	0,77	(3 000)	-60,00
MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	2 369	0,34	1 948	0,30	420	21,58
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>40 236</b>	<b>5,85</b>	<b>46 684</b>	<b>7,20</b>	<b>(6 448)</b>	<b>-13,81</b>
IMMOB INCORPORELLES	6		100	0,02	(94)	-94,00
DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	40 230	5,85	46 584	7,18	(6 354)	-13,64
<b>Autres charges</b>	<b>33</b>		<b>526</b>	<b>0,08</b>	<b>(493)</b>	<b>-93,81</b>
REDEVANCES, CONCESSIONS, BREVE			455	0,07	(455)	-100,00
CHARGES DIVERSES GESTION COURA	33		71	0,01	(38)	-54,07
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>8 425</b>	<b>1,22</b>	<b>26 910</b>	<b>4,15</b>	<b>(18 484)</b>	<b>-68,69</b>
<b>Total des produits financiers</b>						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>Résultat financier</b>						
<b>Résultat courant avant impôts</b>	<b>8 425</b>	<b>1,22</b>	<b>26 910</b>	<b>4,15</b>	<b>(18 484)</b>	<b>-68,69</b>
<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>56 111</b>	<b>8,16</b>	<b>32 458</b>	<b>5,01</b>	<b>23 653</b>	<b>72,87</b>
<b>Produits exceptionnels sur opérations de gestion</b>	<b>25 283</b>	<b>3,67</b>	<b>1 630</b>	<b>0,25</b>	<b>23 653</b>	<b>N/S</b>
LIBE_RALITE_S RECUES	9 900	1,44			9 900	
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 331	0,63			4 331	

## Détail du Compte de Résultat

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
PRODUITS S'EXERCICES ANTERIEUR	11 052	1,61	1 630	0,25	9 422	577,97
<b>Produits exceptionnels sur opérations en capital</b>	<b>30 828</b>	<b>4,48</b>	<b>30 828</b>	<b>4,75</b>		
QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.	30 828	4,48	30 828	4,75		
<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>83 226</b>	<b>12,10</b>	<b>10 790</b>	<b>1,66</b>	<b>72 436</b>	<b>671,31</b>
<b>Charges exceptionnelles sur opération de gestion</b>	<b>82 710</b>	<b>12,02</b>	<b>10 790</b>	<b>1,66</b>	<b>71 920</b>	<b>666,53</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES/OP.GES			7 973	1,23	(7 973)	-100,00
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE	989	0,14			989	
CHARGES S'EXERCICES ANTERIEURS	81 721	11,88	2 817	0,43	78 904	N.S
<b>Dotations excep. aux amortissements et aux provisions</b>	<b>516</b>	<b>0,07</b>			<b>516</b>	
DOTAT AMORTISST EXCEPT IMMOB	516	0,07			516	
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>(27 115)</b>	<b>-3,94</b>	<b>21 668</b>	<b>3,34</b>	<b>(48 783)</b>	<b>-225,14</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>(18 690)</b>	<b>-2,72</b>	<b>48 578</b>	<b>7,49</b>	<b>(67 267)</b>	<b>-138,47</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>						
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>						

## Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **617 149** euros
  
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
  - un total produits de **744 167** euros
  - un total charges de **762 857** euros
  
  - dégage un résultat de **-18 690** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association CANEBIE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

## Annexe libre

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

**Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et des moyens mis en oeuvre :**

L'association Canebie a pour objet d'assurer la prise en charge des enfants et de leur famille, d'assurer la gestion et le développement de structures de petite enfance et de développer l'étude, l'ingénierie, la formation, les audits des structures.

Pour cela elle partage un local avec une autre association d'accueil d'enfants et dispose d'un local pour l'accueil des nourissons.

**Mise à disposition gratuite des biens :**

Sur 2022, l'association CANEBIE n'a pas bénéficié de mise à disposition gratuite de biens.

**Rémunération (salaires bruts annuel) des trois plus hauts cadres et salariés :**

- ODAYEN Sarojeenee : 34 321 euros
- MARIANNE Benedicte : 30 396 euros
- CICE Sarah : 20 341 euros

**Refacturation de la mise à disposition de personnel par l'association CASE ZOUZOU à CANEBIE au 31/12/2022 pour un total de 40 034 euros et qui se composent comme suit :**

- CURPANEN Shiven : 18 692 euros
- CURPANEN Anais : 22 002 euros

**Refacturation de la mise à disposition de locaux à l'association CANEBIE par CASE ZOUZOU au 31/12/2022 pour un total de 6000 euros .****Refacturation des repas à l'association CANEBIE par CASE ZOUZOU au 31/12/2022 pour un total de 20 100 euros .****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'association. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'association est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Règles et Méthodes Comptables

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 **617 149** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **744 167** euros et un total **charges** de **762 857** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-18 690** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

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

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).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### 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.

## Règles et Méthodes Comptables

### COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Valorisation des contributions volontaires

##### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 755.38 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	1 571					1 571
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 571</b>					<b>1 571</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						4 043
Instal technique, matériel outillage industriels	1 058		2 985			4 043
Instal., agencement, aménagement divers	224 008					224 008
Matériel de transport					2 591	
Matériel de bureau, informatique et mobilier	114 042		9 626			121 077
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>339 108</b>		<b>12 611</b>		<b>2 591</b>	<b>349 129</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>						
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 400					2 400
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>2 400</b>					<b>2 400</b>
<b>TOTAL</b>	<b>343 079</b>		<b>12 611</b>		<b>2 591</b>	<b>353 099</b>

## Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement			
	Donations temporaires d'usufruit			
	Autres	1 565	6	1 571
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>1 565</b>	<b>6</b>	<b>1 571</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains			
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement			
	Instal technique, matériel outillage industriels	950	504	1 454
	Autres instal., agencement, aménagement divers	81 479	25 699	107 178
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau, mobilier	65 854	14 542	2 591
	Emballages récupérables et divers			
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>148 283</b>	<b>40 746</b>	<b>2 591</b>	<b>186 437</b>
<b>TOTAL</b>	<b>149 847</b>	<b>40 752</b>	<b>2 591</b>	<b>188 008</b>

# Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	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				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	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					
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>					
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>				
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 400	2 400	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	6 164	6 164	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 568	4 568	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés	1 548	1 548	
	Divers	149 751	149 751	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	469	469		
Charges constatées d'avance	161	161		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>165 061</b>	<b>165 061</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	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	115 059	115 059		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	42 482	42 482		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 290	12 290		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	362	362		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	92 360	92 360			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>262 553</b>	<b>262 553</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	192 017	48 578			240 595
Excédent ou déficit de l'exercice	48 578	(48 578)		18 690	(18 690)
<b>Situation nette</b>	<b>240 595</b>			<b>18 690</b>	<b>221 906</b>
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	163 518			30 828	132 690
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>404 113</b>			<b>49 518</b>	<b>354 596</b>



## Variation des Fonds Dédiés

	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2022	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>							

## Subventions d'exploitation

Subventions d'exploitation	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep
<b>Totalisation</b>							

## Contributions financières d'autres organismes

Contributions financières d'autres organismes	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjs ss dep
<b>Totalisation</b>							

## Ressources liées à la générosité du public

Ressources liées à la générosité du public	Fds dédiés clôt. N-1	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôt. N	
			Mt global	dt rbst		Mt global	dt pjts ss dep
<b>Totalisation</b>							

## Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2021	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2022
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	265 443			265 443
Autres subventions d'investissement				
<b>Montant nominal</b>	<b>265 443</b>			<b>265 443</b>
Quotes-parts virées au compte de résultat	101 925	30 828		132 753

## Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		161	161
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
<b>TOTAL</b>			<b>161</b>

## Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
<b>Produits constatés d'avance - EXPLOITATION</b>			
<b>Produits constatés d'avance - FINANCIERS</b>			
<b>Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS</b>			
<b>TOTAL</b>			



## Détail concours publics et subventions

Libellé	Concours publics	Subventions d'exploitation	Subventions d'investissement
<b>Totalisation</b>			

## Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2022	31/12/2021
<b>PRODUITS</b>		
Montant perçu au titre d'assurances-vie		
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9		
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
<b>Total des produits</b>		
<b>CHARGES</b>		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations		
<b>Total des charges</b>		
<b>SOLDE</b>		

--

## Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>Total</b>		

  

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
<b>Total</b>		

# Détail du compte de résultat

CANEBIE

		01/01/2022	12				
		31/12/2022	mois	mois		Variations	%
64530000	COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	5 956,19	1,84			5 956,19	
64532000	PREVOYANCE CADRE	352,56	0,11			352,56	
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI	8 707,65	2,69			8 707,65	
64580000	CHARGE SOC./ CONGE_S PAYE_S	588,81	0,18			588,81	
64700000	AUTRES CHARGES SOCIALES	2 000,00	0,62			2 000,00	
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL. PHARMACIE	2 368,50	0,73			2 368,50	
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		<b>20 005,13</b>	<b>6,18</b>			<b>20 005,13</b>	
68111000	IMMOB INCORPORELLES	6,00				6,00	
68112000	DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLES	19 999,13	6,18			19 999,13	
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>		<b>(21 567,83)</b>	<b>-6,67</b>			<b>(21 567,83)</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER</b>							
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>(21 567,83)</b>	<b>-6,67</b>			<b>(21 567,83)</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>		<b>25 004,83</b>	<b>7,73</b>			<b>25 004,83</b>	
77130000	LIBE_RALITE_S RECUES	9 900,00	3,06			9 900,00	
77180000	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 348,16	0,73			2 348,16	
77200000	PRODUITS S'EXERCICES ANTERIEUR	10 533,10	3,26			10 533,10	
77700000	QUOTES-PARTS SUBV. INVESTISSEM.	2 223,57	0,69			2 223,57	
<b>Charges exceptionnelles</b>		<b>82 087,21</b>	<b>25,37</b>			<b>82 087,21</b>	
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLE	989,13	0,31			989,13	
67200000	CHARGES S'EXERCICES ANTERIEURS	81 098,08	25,07			81 098,08	
<b>Résultat exceptionnel</b>		<b>(57 082,38)</b>	<b>-17,64</b>			<b>(57 082,38)</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>348 534,27</b>	<b>107,73</b>			<b>348 534,27</b>	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>427 184,48</b>	<b>132,04</b>			<b>427 184,48</b>	
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>		<b>(78 650,21)</b>	<b>-24,31</b>			<b>(78 650,21)</b>	
<b>Contributions volontaires en nature</b>							
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>							

**ASSOCIATION CANEBIE**  
 4 rue Poivriers  
 TRINITE  
 97400 SAINT-DENIS  
 Tél : 0262 88 04 96  
 SIRET : 813 995 206 00014

# Détail du compte de résultat

CANEBIE

	01/01/2022	12			
	31/12/2022	mois		mois	Variations %
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>323 529,44</b>	<b>100,00</b>			<b>323 529,44</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>52 632,58</b>	<b>16,27</b>			<b>52 632,58</b>
70610000 PRESTATIONS FAMILLES	51 532,58	15,93			51 532,58
70610100 COTISATIONS VIE ASSOCIATIVE	575,00	0,18			575,00
70610200 ADHESION	525,00	0,16			525,00
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>270 132,94</b>	<b>83,50</b>			<b>270 132,94</b>
74111000 ASP CUI CAE	16 699,86	5,16			16 699,86
74112000 SUBVENTION SERVICE CIVIQUE	760,00	0,23			760,00
74120000 CAF PSU	219 277,08	67,78			219 277,08
74121000 CAF FPTP	22 800,00	7,05			22 800,00
74121100 AIDE COVID	4 896,00	1,51			4 896,00
74131000 MAIRIE	5 700,00	1,76			5 700,00
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>763,92</b>	<b>0,24</b>			<b>763,92</b>
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	763,92	0,24			763,92
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>345 097,27</b>	<b>106,67</b>			<b>345 097,27</b>
<b>Achats</b>	<b>20 273,31</b>	<b>6,27</b>			<b>20 273,31</b>
60212000 NOURRITURE	173,31	0,05			173,31
60213000 FRAIS DE REPAS	20 100,00	6,21			20 100,00
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>36 257,13</b>	<b>11,21</b>			<b>36 257,13</b>
60612100 EAU	57,09	0,02			57,09
60631000 FOURN ENTR PETIT EQUIP	7 740,89	2,39			7 740,89
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	424,52	0,13			424,52
60681100 JEUX ET LIVRES	924,88	0,29			924,88
60682100 PHARMACIE	3 644,81	1,13			3 644,81
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	6 000,00	1,85			6 000,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	350,00	0,11			350,00
61351000 LOCATION COPIEUR	552,06	0,17			552,06
61561000 MAINTENANCE INFORMTIQUE	775,12	0,24			775,12
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	3 012,55	0,93			3 012,55
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, S_MINAIRE,	304,00	0,09			304,00
62120000 PERSONNEL EXTERIEUR - SERV CIV	753,06	0,23			753,06
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 757,02	1,78			5 757,02
62262000 HONORAIRES CAC	2 877,69	0,89			2 877,69
62280000 DIVERS	100,00	0,03			100,00
62511100 IK MME ODAYEN	1 700,46	0,53			1 700,46
62571000 RESTAURATION - RECEPTION	744,30	0,23			744,30
62612000 FRAIS POSTAUX	125,22	0,04			125,22
62621000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS MG	409,06	0,13			409,06
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	4,40				4,40
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>8 420,40</b>	<b>2,60</b>			<b>8 420,40</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	(195,87)	-0,06			(195,87)
63330000 PART EEMPL FOR PROFES CONT (0,4	4 050,99	1,25			4 050,99
63331000 DE_PENSES FORMATION EFFECTU_ES	4 350,00	1,34			4 350,00
63513000 AUTRES IMPATS LOCAUX	215,28	0,07			215,28
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>220 058,65</b>	<b>68,02</b>			<b>220 058,65</b>
64110000 REMUNERATION BRUTE PERSONNEL	207 301,21	64,07			207 301,21
64120000 CONGES PAYES	(4 785,42)	-1,48			(4 785,42)
64140000 INDEMNIT_SET AVANTAGES DIVERS	17 542,86	5,42			17 542,86
<b>Charges sociales</b>	<b>40 082,65</b>	<b>12,39</b>			<b>40 082,65</b>
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	19 453,74	6,01			19 453,74
64520000 MUTUELLE ENTREPRISE	20 628,91	6,39			20 628,91

ASSOCIATION CANEBIE

4, Rue Poivriers

TRINITÉ

97400 SAINT-DENIS

SIRET : 813 995 206 00014

Tél : 0692 03 06 92

# Détail du compte de résultat

CANEBIE 2

	01/01/2022	12		
	31/12/2022	mois	mois	Variations %
<b>Charges sociales</b>	<b>8 676,17</b>	<b>2,38</b>		<b>8 676,17</b>
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	820,16	0,22		820,16
64520000 MUTUELLE ENT REPRISE	201,60	0,06		201,60
64530000 COTISATIONS RETRAITE NON CADRE	25,87	0,01		25,87
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	7 411,05	2,03		7 411,05
64580000 CHARGE SOC./ CONGE_S PAYE_S	217,49	0,06		217,49
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>	<b>20 230,69</b>	<b>5,55</b>		<b>20 230,69</b>
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	20 230,69	5,55		20 230,69
<b>Autres charges</b>	<b>32,54</b>	<b>0,01</b>		<b>32,54</b>
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	32,54	0,01		32,54
<b>RESULTAT COURANT NON FINANCIER</b>	<b>29 993,06</b>	<b>8,23</b>		<b>29 993,06</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>29 993,06</b>	<b>8,23</b>		<b>29 993,06</b>
<b>Produits exceptionnels</b>	<b>31 106,59</b>	<b>8,53</b>		<b>31 106,59</b>
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 982,57	0,54		1 982,57
77200000 PRODUITS S/EXERCICES ANTERIEUR	519,35	0,14		519,35
77700000 QUOTES-PARTS SUBV.INVESTISSEM.	28 604,67	7,85		28 604,67
<b>Charges exceptionnelles</b>	<b>1 138,95</b>	<b>0,31</b>		<b>1 138,95</b>
67200000 CHARGES S/EXERCICES ANTERIEURS	623,17	0,17		623,17
68710000 DOTAT AMORTISST EXCEPT IMMOB	515,78	0,14		515,78
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>29 967,64</b>	<b>8,22</b>		<b>29 967,64</b>
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>395 633,04</b>	<b>108,53</b>		<b>395 633,04</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>335 672,34</b>	<b>92,08</b>		<b>335 672,34</b>
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>59 960,70</b>	<b>16,45</b>		<b>59 960,70</b>
<b>Contributions volontaires en nature</b>				
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>				


**ASSOCIATION CANEBIE**

4 rue Poivriers

TRINITE

97400 SAINT-DENIS

Tél : 0262 08 04 98

SIRET : 813 935 206 00014

# Détail du compte de résultat

CANE BIE 2

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	mois	Variations %
<b>Total des produits d'exploitation</b>	<b>364 526,45</b>	<b>100,00</b>		<b>364 526,45</b>
<b>Prestations de services</b>	<b>54 470,06</b>	<b>14,94</b>		<b>54 470,06</b>
70610000 PRESTATIONS FAMILLES	53 820,06	14,76		53 820,06
70610100 COTISATIONS VIE ASSOCIATIVE	475,00	0,13		475,00
70610200 ADHESION	175,00	0,05		175,00
<b>Subventions d'exploitation</b>	<b>307 042,28</b>	<b>84,23</b>		<b>307 042,28</b>
74111000 ASP CUI CAE	13 232,24	3,63		13 232,24
74120000 CAF PSU	247 049,04	67,77		247 049,04
74121000 CAF FPTP	24 000,00	6,58		24 000,00
74131000 MAIRIE	22 761,00	6,24		22 761,00
<b>Autres produits de gestion courante</b>	<b>6,11</b>			<b>6,11</b>
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	6,11			6,11
<b>Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges</b>	<b>3 008,00</b>	<b>0,83</b>		<b>3 008,00</b>
79100000 TRANSFERT CHARGES EXPLOITATION	3 008,00	0,83		3 008,00
<b>Total des charges d'exploitation</b>	<b>334 533,39</b>	<b>91,77</b>		<b>334 533,39</b>
<b>Achats</b>	<b>13 694,21</b>	<b>3,76</b>		<b>13 694,21</b>
60212000 NOURRITURE	13 694,21	3,76		13 694,21
<b>Autres achats et charges externes</b>	<b>111 274,55</b>	<b>30,53</b>		<b>111 274,55</b>
60611100 ELECTRICITE	2 370,52	0,65		2 370,52
60612100 EAU	300,01	0,08		300,01
60631000 FOURN ENTR PETIT EQUIP	10 027,44	2,75		10 027,44
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 369,38	0,38		1 369,38
60681100 JEUX ET LIVRES	1 430,06	0,39		1 430,06
60682100 PHARMACIE	2 479,84	0,68		2 479,84
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	36 000,00	9,88		36 000,00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	826,47	0,23		826,47
61351000 LOCATION COPIEUR	1 222,80	0,34		1 222,80
61500000 ENTRETIEN ET R PARATIONS	142,70	0,04		142,70
61520000 SUR BIENS IMMOBILIERS	600,00	0,16		600,00
61550000 ENTRETIENS SUR BIENS MOBILIERES	772,85	0,21		772,85
61551000 ENTRETIEN ESPACE VERTS	1 260,00	0,35		1 260,00
61560000 MAINTENANCE	308,79	0,08		308,79
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	386,42	0,11		386,42
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	575,42	0,16		575,42
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, S_MINAIRE.	266,00	0,07		266,00
62100000 PERSONNEL EXT_RIEUR - L'ASSOCI	40 695,31	11,16		40 695,31
62261000 HONORAIRES COMPTABLES	5 921,95	1,62		5 921,95
62262000 HONORAIRES CAC	2 877,69	0,79		2 877,69
62280000 DIVERS	150,00	0,04		150,00
62571000 RESTAURATION - RECEPTION	211,39	0,06		211,39
62621000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS MG	920,31	0,25		920,31
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	159,20	0,04		159,20
<b>Impôts, taxes, versements assimilés</b>	<b>6 655,44</b>	<b>1,83</b>		<b>6 655,44</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	(1 352,55)	-0,37		(1 352,55)
63330000 PART EMBL FOR PROFES CONT (0,4	4 050,99	1,11		4 050,99
63331000 DE_PENSES FORMATION EFFECTU_ES	2 800,00	0,77		2 800,00
63700000 AUT IMPAT, TAXE VERST ASSIMIL_	1 157,00	0,32		1 157,00
<b>Rémunération du personnel</b>	<b>173 969,79</b>	<b>47,52</b>		<b>173 969,79</b>
64110000 REMUNERATION BRUTE PERSONNEL	169 072,50	46,49		169 072,50
64120000 CONGES PAYES	4 697,29	1,29		4 697,29
64140000 INDEMNITE ET AVANTAGES DIVERS	200,00	0,05		200,00

ASSOCIATION CANEBIE  
4 rue pavé  
200 TRINTE

97400 SAINT-DENIS  
Tél : 0262 88 04 96  
SIRET : 813 995 206 00014