

LES ATELIERS DE L'IMAGE

2 RUE VINCENT LEBLANC

13002 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Activité principale de l'association : ASSOCIATION CULTURELLE

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MARSEILLE

Le 11/04/2025

Hervé HUGEL

Expert Comptable

H2 CONSULTANTS

129 BD FRANCOISE DUPARC

13004 MARSEILLE

04.91.18.51.30

LES ATELIERS DE L'IMAGE

2 RUE VINCENT LEBLANC

13002 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

	Pages
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	1
- <i>Détail bilan</i>	2 à 5
- <i>Détail Compte de résultat</i>	6 à 9
- <i>Annexe</i>	10 à 17

H2 CONSULTANTS

129 BD FRANCOISE DUPARC

13004 MARSEILLE

04.91.18.51.30

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	1 800	600	1 200	200. 00
Prestations en nature	5 400	5 400		
Bénévolat				
TOTAL	7 200	6 000	1 200	20. 00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature	5 400	5 400		
Personnel bénévole	1 800	600	1 200	200. 00
TOTAL	7 200	6 000	1 200	20. 00

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	5 929	9 398	3 469-	36. 91-
20500000 SITE INTERNET ACTIF	17 343	17 343		
28050000 AMORT. LOGICIEL	11 414-	7 945-	3 469-	43. 66-
CONSTRUCTIONS	186 511	210 846	24 335-	11. 54-
21350000 AGENCEMENT AMENAGEMENT	270 150	267 270	2 880	1. 08
28135000 AMORT. AGENCEMENT AMENAGEMENT	83 639-	56 424-	27 215-	48. 23-
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	21 764	26 774	5 010-	18. 71-
21600000 EQUIPEMENTS	19 959	16 975	2 984	17. 58
21810000 LIVRES	17 885	17 885		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	3 400	3 400		
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	21 754	21 754		
21840000 MOBILIER	10 412	10 412		
28160000 AMORT. EQUIPEMENTS	16 772-	16 092-	680-	4. 23-
28181000 AMORT. LIVRES	2 557-	2 557-		
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT	2 778-	2 098-	680-	32. 41-
28183000 AMORT. MATERIEL INFORMATIQUE	21 508-	16 706-	4 801-	28. 74-
28184000 AMORT. MOBILIER	8 030-	6 198-	1 832-	29. 56-
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	570	570		
26100000 PARTS SOCIALES - NEF	570	570		
PRETS	5 500	5 500		
27430000 PRET ACCORDE AU PERSONNEL	5 500	5 500		
AUTRES	10 249	10 249		
27500000 DEPOT DE GARANTIE	10 249	10 249		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	230 523	263 336	32 814-	12. 46-
STOCKS ET EN COURS	2 063	4 830	2 768-	57. 30-
37000000 STOCK DE LIVRES	4 133	4 830	698-	14. 44-
39700000 PROV° DEPRECIATION STOCK	2 070-		2 070-	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	9 923	12 819	2 895-	22. 59-
41100000 CLIENTS	7 455	10 350	2 895-	27. 97-
41800000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 469	2 469		
AUTRES	24 138	7 673	16 464	214. 56
42100001 SALAIRES GUDIMARD	1 097		1 097	
42100015 LE BARZIRC		13	13-	100. 00-
42100016 PORTAL		10	10-	100. 00-
44030000 SUBVENTION - REGION	19 600	7 200	12 400	172. 22
44060000 SUBVENTION - GOETHE	450	450		
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	2 991		2 991	
DISPONIBILITES	6 800	24 919	18 119-	72. 71-
51200000 CREDIT MUTUEL	5 082	2 575	2 507	97. 34
51210000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	115	15 246	15 131-	99. 24-
51240000 LA NEF	1 034	7 058	6 025-	85. 36-
53000000 CAISSE	569	39	530	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	929	788	141	17. 92
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	929	788	141	17. 92
TOTAL ACTIF CIRCULANT	43 853	51 029	7 177-	14. 06-
TOTAL GENERAL	274 375	314 366	39 990-	12. 72-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	13 647	13 647		
10000000 FONDS PROPRES ET RESERVES	1 250	1 250		
10200000 FONDS ASSO. SANS DROIT DE RES.	12 398	12 398		
REPORT A NOUVEAU	26 824-	78 772-	51 949	65. 95
11900000 REPORT A NOUVEAU	26 824-	78 772-	51 949	65. 95
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	6 241-	51 949	58 190-	112. 01-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	19 418-	13 176-	6 241-	47. 37-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	146 633	174 136	27 503-	15. 79-
13100003 VDM - SUBV TRAVAUX 65 K€	65 000	65 000		
13100004 VDM - SUBV EQUIPT 32 K€	32 000	32 000		
13100005 VILLE - SUBV TRAVAUX 65 K€	65 000	65 000		
13100006 CG13 - SUBV TRAVAUX 70 K€	70 000	70 000		
13910001 SUBVENTION EQUIPEMENT	14 433-	10 751-	3 682-	34. 25-
13910002 SUBVENTION TRAVAUX	70 934-	47 113-	23 821-	50. 56-
TOTAL FONDS PROPRES	127 215	160 959	33 744-	20. 96-
FONDS DEDIES	10 000	42 148	32 148-	76. 27-
19400000 FONDS DEDIES	10 000	42 148	32 148-	76. 27-
TOTAL FONDS DEDIES	10 000	42 148	32 148-	76. 27-
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	48 241	67 331	19 090-	28. 35-
16400000 EMPRUNT NEF - 57 K€	34 010	41 599	7 589-	18. 24-
16410000 FRANCE ACTIVE - 37K€	14 231	25 732	11 501-	44. 70-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	2 412		2 412	
16880000 EMPRUNT INTERETS COURUS	2 412		2 412	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	39 000	18 188	20 813	114. 43
40100000 FOURNISSEURS	31 000	16 853	14 148	83. 95
40800000 FOURNISSEURS - FNP	8 000	1 335	6 665	499. 25
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 141	7 764	19 378	249. 59
42100001 SALAIRES GUDIMARD		321	321-	100. 00-
42820000 PROVISION SUR CONGES PAYES	5 177	2 008	3 169	157. 78
43100000 URSSAF	18 572	4 835	13 737	284. 12
43820000 CHGS SO. SUR CONGES PAYES	1 329	318	1 011	318. 38
44210000 PAS	2 064	282	1 782	632. 76
AUTRES DETTES	12 685	9 475	3 210	33. 88
41100000 CLIENTS	280		280	
46750000 ERICK GUDIMARD	1 495	1 495		
46760000 VIA MARSEILLE	30		30	
46810000 NOTES DE FRAIS - DIVERS	662	662		
46810001 NOTES DE FRAIS - GUDIMARD	271	271		
46810002 NOTES DE FRAIS - GAULMIER	376	376		
46810027 NOTES DE FRAIS - QUINONEZ	150	150		
46810044 NOTES DE FRAIS - FALLET	74	74		

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
46810045	NOTES DE FRAIS - RIVOIRE	29	29		
46810048	NOTES DE FRAIS - LUISIERE	20	20		
46810053	NOTES DE FRAIS - LOISEUR	393	393		
46810057	NOTES DE FRAIS - GUALDE	106	106		
46860000	CHARGES A PAYER	8 800	5 900	2 900	49. 15
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		7 680	8 500	820-	9. 65
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	7 680	8 500	820-	9. 65-
TOTAL DETTES		137 160	111 258	25 902	23. 28
TOTAL GENERAL		274 375	314 366	39 990-	12. 72-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
COTISATIONS	200	220
VENTES DE BIENS	13 148	29 139
70700000 VENTES LIVRES	282	
70711000 RECETTES AUTRES	12 866	29 139
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	36 825	16 683
70500000 PRESTATIONS FORMATION	6 300	9 880
70600000 PARTICIPATION ACTIONS	24 025	600
70620000 HABITAT 13		3 300
70840000 MISE A DISPOSITION	6 500	2 903
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	308 565	282 192
74000006 ASP CONTRATS AIDES	5 745	
74000007 AIDES COVID 19 ACCORDEES		223
74100002 CD13 - FONCTIONNEMENT	48 000	128 000
74100003 VDM - FONCTIONNEMENT	82 000	84 469
74100004 SUBVENTION DEPARTEMENT ACTIONS	55 120	
74100005 SUBVENTIONS DRAC	107 700	51 500
74200001 REGION	10 000	14 000
74830000 SUBVENTION - SAIF		4 000
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	10 317	4 906
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	10 317	4 906
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	42 148	43 862
78940000 UTILISATIONS FONDS DEDIES	42 148	43 862
AUTRES PRODUITS	23	2
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	23	2
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	411 226	377 003
ACHATS DE MARCHANDISES	37	2 506
60700000 ACHATS MARCHANDISES	37	2 506
VARIATION DE STOCK	698	
60370000 VARIATION DE STOCK LIVRES	698	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	262 224	208 980
60430000 PRESTATIONS ACTIONS	33 653	26 282
60431000 ATELIERS PRATIQUES ARTISTIQUES	10 000	5 114
60610000 EDF	2 216	1 607
60630000 PETITS MATERIELS	10 827	4 660
60631000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	343	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 760	982
60680000 CARBURANT	441	159
60800000 FRAIS ACCESSOIRES SUR ACHATS	6	
61000000 SERVICES EXTERIEURS	1 773	
61200000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	4 177	4 177
61300000 LOCATION VEHICULE	1 202	960
61300001 LOYER IREAS		9 040
61310000 LOCATIONS MATERIELS DIVERS	39	
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	39 650	36 000
61321000 LOCATION BOX	3 418	3 053

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
61322000 AMAZON PRIME	144	72
61323000 LOCATION ADOBE	462	336
61324000 ABONNEMENT ANNUEL OPODO PRIME	55	
61330000 HEBERGEMENT INFORMATIQUE	372	604
61350000 ABONNEMENT TEAM VIEWER	388	
61350100 LOCATION MATERIEL KILOUTOU	1 184	
61400000 CHARGES LOCATIVES	3 521	3 629
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION	7 797	4 373
61520000 ENTRETIEN SO PROP	640	
61560000 MAINTENANCE	1 701	1 524
61600000 AXA - MULTIRISQUE AUTOMOBILE	3 558	2 898
61600001 CENTRALE D ALARME	561	651
61617000 ASSURANCE VIE XL PREVOYANCE	216	197
61800000 DOCUMENTATION	875	139
62260000 HONORAIRES DIVERS	7 310	
62261000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	2 900	2 950
62262000 HONORAIRES CAC	5 753	5 340
62270000 FRAIS D'ACTES		21
62280000 TRADUCTEURS	371	920
62281000 AUTEURS	16 556	25 636
62282000 CONFERENCIER		2 381
62284000 PHOTOGRAPHES	41 952	37 174
62285000 ARTISTES	22 179	
62286000 GRAPHISTES	500	
62300000 COMMUNICATION ASSOCIATION	415	17
62310000 COMMUNICATION SIEGE	3 206	7 284
62330000 FOIRE ET EXPOSITIONS	3 300	
62340000 CADEAUX		4 512
62400000 TRANSPORTS BIENS	84	4 214
62510000 FRAIS DEPLACEMENTS	10 251	3 080
62560000 FRAIS MISSION	2 209	512
62570000 FRAIS RECEPTION	10 230	5 101
62600000 FRAIS POSTAUX	165	369
62610000 FRAIS DE TELECOM	1 299	1 200
62700000 SERVICES BANCAIRES	511	849
62800000 COTISATIONS DIVERSES	1 055	963
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	539	
63513000 TAXE DE SEJOUR	5	
63530000 DROITS DE DOUANES	534	
SALAIRES ET TRAITEMENTS	98 343	32 101
64100000 REMUNERATIONS	90 946	29 475
64120000 CONGES PAYES	3 169	136-
64141000 INDEMNITES STAGIAIRES		12
64143000 PRIMES MACRON	3 300	2 750
64160000 PARTICIPATION TRANSPORT	927	
CHARGES SOCIALES	25 674	6 826
64500000 URSSAF	16 533	4 321
64520000 CHGES SO. SUR CONGES PAYES	1 011	277-
64532000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE	5 508	1 816
64532100 PREVOYANCE	793	178
64532200 MUTUELLE	703	125
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 126	663

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202112	Exercice N-1 31/12/2020 12
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	38 677	39 442
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	38 677	39 442
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 070	
68173000 DEPRECIATION STOCKS	2 070	
REPORTS EN FONDS DEDIES	10 000	42 148
68940000 REPORT FONDS DEDIES/SUBV° EXP	10 000	42 148
AUTRES CHARGES	3 244	960
65160000 DROITS D'AUTEURS	3 240	960
65800000 CHGS DIVERSES GESTION COURANTE	3	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	441 504	332 963
RESULTAT D'EXPLOITATION	30 278-	44 040
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	198	47
76000000 PRODUITS FINANCIERS	198	47
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	198	47
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 025	4 939
66100000 CHARGES D'INTERETS	432	3 948
66110000 INTERETS SUR EMPRUNT	2 593	990
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 025	4 939
RESULTAT FINANCIER	2 828-	4 892-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	33 106-	39 148
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 076	3 515
77200000 PRODUITS EXERCICES ANTERIEURS	1 076	3 515
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	27 503	28 165
77700000 QP SUBVENTION VIRE AU RESULTAT	27 503	27 503
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		662
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 579	31 679
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	939	17 719
67200000 CHARGES EXERCICE ANTERIEURS	939	17 719
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	775	1 159
67800000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	775	1 159
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 714	18 878
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 865	12 801
TOTAL DES PRODUITS	440 003	408 729

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/202112	Exercice N-1 31/12/2020 12
TOTAL DES CHARGES	446 244	356 780
EXCEDENT OU DEFICIT	6 241-	51 949

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 0 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 411 225.94 Euros et dégageant un excédent de 0 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.

a. Objet de l'association

L'association a pour buts, en particulier dans le domaine de la photographie, de favoriser la conception, la production, la lecture et l'analyse d'images photographiques ; de favoriser l'accès du public le plus large et le plus diversifié aux productions et aux oeuvres ; de favoriser la formation à l'image photographique, la transmission des connaissances et savoirs, l'éducation artistique et culturelle ; de mettre en oeuvre un programme d'actions et de médiations culturelles ; de favoriser la professionnalisation des artistes et les accompagner dans leurs expérimentations et leurs recherches ; de promouvoir la scène artistique française à l'international ; développer les liens entre l'image photographique et d'autres domaines artistiques et favoriser des partenariats avec d'autres structures culturelles

b. Les activités de l'association

Exposition au Centre Photo mais aussi hors les murs ; ateliers de pratique artistique en milieu scolaire et dans les structures sociales ; résidence de création pour les artistes, actions de médiations pour les publics ; organisations de commandes photographiques ; organisation d'un salon de photographie contemporaine ; remise d'un prix chaque année à 5 artistes photographes de la région ; organisation du festival La Nuit de l'Instant (redémarrage prévu en 2022) ; vente de photographies

c. Les moyens humains et autres de l'asso

Actuellement 5 salariés.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

ANNEXE

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

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.

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	17 343		
TOTAL			
Installations générales agencements aménagements des constructions	267 270		2 880
Installations générales agencements aménagements divers	17 885		
Matériel de transport	3 400		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 166		
Emballages récupérables et divers	16 975		2 984
TOTAL	337 696		5 864
Autres participations	570		
Prêts, autres immobilisations financières	15 749		
TOTAL	16 319		
TOTAL GENERAL	371 357		5 864

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 343	17 343
Installations générales agencements aménagements constr.			270 150	270 150
Installations générales agencements aménagements divers			17 885	17 885
Matériel de transport			3 400	3 400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 166	32 166
Emballages récupérables et divers			19 959	19 959
TOTAL			343 559	343 559
Autres participations			570	570
Prêts, autres immobilisations financières			15 749	15 749
TOTAL			16 319	16 319
TOTAL GENERAL			377 221	377 221

Une porte sécurisée a été changé suite à sa détérioration pour 2880 €.
L'assurance remboursera une somme de 1250 €.

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		7 945	3 469		11 414
Installations générales agencements aménagements constr.		56 424	27 215		83 639
Installations générales agencements aménagements divers		2 557			2 557
Matériel de transport		2 098	680		2 778
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 904	6 633		29 538
Emballages récupérables et divers		16 092	680		16 772
TOTAL		100 076	35 208		135 284
TOTAL GENERAL		108 021	38 677		146 698
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 469				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	27 215				
Matériel de transport	680				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 633				
Emballages récupérables et divers	680				
TOTAL	35 208				
TOTAL GENERAL	38 677				

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	13 647				13 647
Report à nouveau	78 772 -		51 949	0	26 824 -
Excédent ou déficit de l'exercice	51 949	51 949			6 241 -
Situation nette	13 176 -			6 241	19 418 -
Subventions d'investissement	174 136			27 503	146 633
TOTAL I	160 959	51 949	51 949	27 503	127 215

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	42 148		42 148			10 000	
LA SAIF EXPO	4 000		4 000				
VDM INSTITUT FRANCAIS	2 468		2 468				
DRAC RESIDENCES	11 040		11 040				
DRAC AVENANT	460		460				
VDM	14 500		14 500				
REGION SOUTIEN EXPO	960		960				
REGION CARTE BL EXPO	8 000		8 000				
SUBV° FRAIS AURORE VALAD	720		720				
REGION POLYPTIQUE						10 000	
TOTAL	42 148		42 148			10 000	

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

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
Prêts	5 500		5 500
Autres immobilisations financières	10 249	10 249	
Autres créances clients	9 923	9 923	
Personnel et comptes rattachés	1 097	1 097	
Divers état et autres collectivités publiques	20 050	20 050	
Débiteurs divers	2 991	2 991	
Charges constatées d'avance	929	929	
TOTAL	50 739	45 239	5 500

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 1 an maximum à l'origine	14 231	7 072	7 159	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	34 010	4 787	29 223	
Emprunts et dettes financières divers	2 412	2 412		
Fournisseurs et comptes rattachés	39 000	39 000		
Personnel et comptes rattachés	5 177	5 177		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 900	4 396	15 504	
Autres impôts taxes et assimilés	2 064	2 064		
Autres dettes	12 685	12 685		
Produits constatés d'avance	7 680	7 680		
TOTAL	137 160	85 274	51 886	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 090			

L'etat des créances comprend essentiellement :

- des clients restants dus et des factures à emettre sur client pour 9 923 €;
- une avance sur salaires régularisée en 2022;
- des soldes de subventions restant à recevoir .

L'etat de dettes comprend essentiellement :

- les emprunts NEF et France Active;
- des dettes fournisseurs et sociales à échéances normales, étant réglées en cours de début d'année 2022 ou étalées comme l'URSSAF suite au dispositif spécial mis en place pour faire face à la crise sanitaire de 2020. Un étalement jusqu'au 20/03/2025 a été accordée à l'association.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 412
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 000
Dettes fiscales et sociales	6 506
Autres dettes	8 800
Total	25 718

Les dettes fournisseurs : facturesnon parvenue pour un montant global de 8000 €;

Les dettes sociales et fsicales sont les provisions pour congés payés des salariés.

Les autres dettes sont les honoraires 2019, 2020 et 2021 de l'expert-comptable.

ANNEXE

SOMMAIRE

page

Faits caractéristiques de l'exercice 10

Evènements significatifs postérieurs à la clôture 10

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 10

Permanence ou changement de méthodes 11

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 11

Etat des amortissements 12

Tableau de variation des fonds propres 13

Tableau de variation des fonds dédiés 14

Etat des échéances des créances et des dettes 15

Charges à payer 15

Charges et produits constatés d'avance 16

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants 16

Valorisation des contributions volontaires 16

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites 17

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Transferts de charges 17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 2 9
Total	9 2 9
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	7 6 8 0
Total	7 6 8 0

Ces rubriques comprennent les charges et produits facturés en 2021 mais qui incombent à 2022.

Au niveau des charges ce sont essentiellement les assurances AXA qui sont à cheval sur 2021 - 2022.

Les produits sont des subventions notifiées en 2021 mais qui concernent 2021 et 2022. On trouve la notification du CD13 et concerne un montant de 7 680 €.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	35 745
Total	35 745

La rémunération du directeur s'est montée à la somme de 35 745 € brute pour l'année 2021.

Valorisation des contributions volontaires

Durant l'année 2021, les contributions des bénévoles ont concerné les administrateurs, soit x réunions sur l'année de deux heures en moyenne chacune, valorisées à 15 € de l'heure soit un total de personnes bénévoles de 1800 €.

Il a été mis également à disposition des loyers du local de la République pour un montant de 5400 €.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association 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.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursements de frais sur actions	9 067
Remboursement dégat porte d'entrée sécurisée	1 250
Total	10 317