

Fabrice RABATTU

Expert Comptable

Commissaire aux Comptes

Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

« Association INTER MADE »

Siège social : La friche de la Belle de Mai

41, rue Jobin

13003 Marseille

RAPPORT ANNUEL

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2021

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Intermade relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

FONDEMENT DE L'OPINION

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 APPRECIATIONS

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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

VERIFICATION DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ADHERENTS

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 les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient au conseil d'Administration 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'il estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalie significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au conseil d'Administration 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

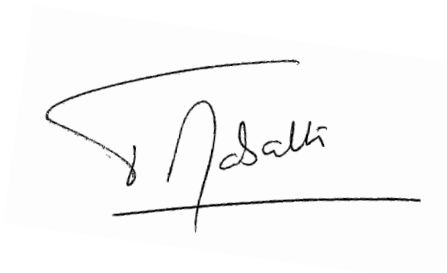
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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 association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marseille, le 25 mai 2022

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fabrice RABATTU', is written over a horizontal line. The signature is stylized with a large, sweeping initial 'F'.

Fabrice RABATTU

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
d'Aix-en-Provence

Annexe

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 13
- <i>Annexe</i>	14 à 20

MC2

66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE

04 91 34 38 40

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	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	825	825				
	Immobilisations incorporelles en cours	10 144		10 144		10 144	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	118 500	62 608	55 892	55 251	641	1.16
	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	2 500		2 500	2 500		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 540		1 540	8 360	6 820	81.58
	Autres	310		310	1 062	752	70.81
	Total I	133 820	63 433	70 386	67 173	3 214	4.78
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	502 192		502 192	611 970	109 778	17.94
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	42 916		42 916	4 467	38 449	860.73
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	70 398		70 398	7 172	63 226	881.56
	Charges constatées d'avance (2)	14 224		14 224	9 032	5 192	57.48
	Total II	629 730		629 730	632 642	2 911	0.46
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		763 550	63 433	700 117	699 814	302	0.04

(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						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires	13 336		17 499		4 163	23.79
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	37 413		37 413			
	Autres						
	Report à nouveau	62 603		61 966		638	1.03
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 167		638		38 529	NS
	Situation nette (sous total)	152 520		117 516		35 004	29.79
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	24 383		33 883		9 500	28.04
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	176 903		151 399		25 504	16.85
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	46 951		45 250		1 701	3.76
	Total II	46 951		45 250		1 701	3.76
	Provisions pour risques	45 420		41 516		3 904	9.40
	Provisions pour charges						
	Total III	45 420		41 516		3 904	9.40
DETTES (1)							
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	96 377		88 430		7 947	8.99
	Emprunts et dettes financières diverses	280		892		612	68.59
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	64 422		87 636		23 214	26.49
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	182 992		133 438		49 554	37.14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	25 630		16 125		9 505	58.95
TOTAL GENERAL	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	61 142		135 130		73 988	54.75
	Total IV	430 843		461 650		30 807	6.67
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	700 117		699 814		302	0.04

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

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	1 885		1 620		265	16.36
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	113 018		97 260		15 758	16.20
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	501 058		468 950		32 109	6.85
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	65 441		29 814		35 627	119.50
Utilisations des fonds dédiés	34 125		14 000		20 125	143.75
Autres produits	14 502		10 660		3 842	36.04
Total I	730 029		622 303		107 725	17.31
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	140 369		137 161		3 208	2.34
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	9 854		6 695		3 158	47.17
Salaires et traitements	347 684		303 218		44 466	14.66
Charges sociales	116 502		98 170		18 332	18.67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	12 918		9 524		3 394	35.64
Dotations aux provisions	30 172		26 168		4 004	15.30
Reports en fonds dédiés	35 826		42 250		6 424	15.20
Autres charges	2 547		95		2 453	NS
Total II	695 872		623 281		72 591	11.65
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	34 156		978		35 134	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(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		17		10	7	71.03
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		17		10	7	71.03
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		4 298		3 193	1 104	34.58
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		4 298		3 193	1 104	34.58
2. Résultat financier (III-IV)		4 280		3 183	1 097	34.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		29 876		4 161	34 037	817.98
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		3 914		20	3 894	NS
Sur opérations en capital		10 322		5 185	5 137	99.08
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		14 236		5 205	9 031	173.52
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		4 193		406	3 787	932.78
Sur opérations en capital		752			752	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		4 945		406	4 539	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		9 291		4 799	4 492	93.61
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		744 282		627 518	116 764	18.61
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		705 115		626 881	78 235	12.48
5. EXCEDENT OU DEFICIT		39 167		638	38 529	NS

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature		1 489		1 279	210	16.43
Prestations en nature						
Bénévolat		31 073		24 382	6 691	27.44
TOTAL		32 562		25 661	6 901	26.89
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens		31 073		24 382	6 691	27.44
Prestations en nature						
Personnel bénévole		1 489		1 279	210	16.43
TOTAL		32 562		25 661	6 901	26.89

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12		31/12/2020 12		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 CONC.DROITS SIM.BREV.LIC.MARQ.	825.24	825.24				
28050000 AMORT.CONC.BREV.LICENCES	825.24	825.24				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES EN COURS	10 144.40				10 144.40	
23200000 IMMOBILISATIONS INCOR.EN COURS	10 144.40				10 144.40	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	55 892.05	55 250.84			641.21	1.16
21500000 INST.TECH.MATERIEL & OUTILLAGE	2 500.00	2 500.00				
21810000 INST.GEN.AGENC.AMENAG.DIVERS	69 323.55	69 323.55				
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	42 544.66	28 985.45			13 559.21	46.78
21840000 MOBILIER	4 131.90	4 131.90				
28150000 INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDU	1 107.00	607.00			500.00	82.37
28181000 AMORT. TRAVAUX D'ELECTRICITE	30 608.00	23 670.00			6 938.00	29.31
28183000 AMORT.MAT.BUREAU	27 452.99	22 135.99			5 317.00	24.02
28184000 AMORT.MOBILIER	3 440.07	3 277.07			163.00	4.97
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	2 500.00	2 500.00				
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	2 500.00	2 500.00				
PRETS	1 540.00	8 360.00			6 820.00	81.58
27400000 PRET - TRIBU	1 540.00	3 760.00			2 220.00	59.04
27410000 PRET - LES PETITES MAINS		4 600.00			4 600.00	100.00
AUTRES	310.00	1 062.00			752.00	70.81
27550000 CAUTIONNEMENTS	210.00	962.00			752.00	78.17
27700000 ACTIONS OU PARTS PROPRES	100.00	100.00				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	70 386.45	67 172.84			3 213.61	4.78
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	502 192.46	611 970.47			109 778.01	17.94
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	51 850.27	43 262.45			8 587.82	19.85
41120000 COLLECTIVITES - SUBVENTIONS	447 237.52	564 765.32			117 527.80	20.81
41140000 CAPES COLLECTIFS	1 209.70	1 209.70				
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 894.97	2 733.00			838.03	30.66
AUTRES	42 916.22	4 467.02			38 449.20	860.73
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	42 916.22	4 467.02			38 449.20	860.73
DISPONIBILITES	70 397.79	7 172.00			63 225.79	881.56
51210000 CAISSE EPARGNE COURANT	60 339.70				60 339.70	
51220000 CAISSE EPARGNE LIVRET B	90.72	90.67			0.05	0.06
51230000 CAISSE EPARGNE LIVRET A - IM	456.42	454.15			2.27	0.50
51240000 CAISSE EPARGNE - CSL ASSOCIATI	839.52	3 673.27			2 833.75	77.15
51260000 COMPTE COURANT CAPE 1	50.00	2 811.27			2 761.27	98.22
51270000 COMPTE COURANT CAPE 2	8 438.32				8 438.32	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	0.42	0.19			0.23	121.05
53100000 CAISSE	182.69	142.45			40.24	28.25
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 223.71	9 032.16			5 191.55	57.48
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	14 223.71	9 032.16			5 191.55	57.48
TOTAL ACTIF CIRCULANT	629 730.18	632 641.65			2 911.47	0.46

DETAIL BILAN ACTIF

[illegible]

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	13 336.00	17 499.00	4 163.00	23.79
10340000 APPORT AVEC DROIT REPRISE AVEC		4 163.00	4 163.00	100.00
10341000 APPORT AVEC DROIT REPR. RUCHE	13 336.00	13 336.00		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	37 413.10	37 413.10		
10680000 AUTRES RESERVES	37 413.10	37 413.10		
REPORT A NOUVEAU	62 603.44	61 965.76	637.68	1.03
11000000 REPORT A NOUVEAU	62 603.44	61 965.76	637.68	1.03
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 166.99	637.68	38 529.31	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	152 519.53	117 515.54	35 003.99	29.79
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	24 383.33	33 883.33	9 500.00	28.04
13100100 SUBV. CAISSE EPARGNE	12 000.00	12 000.00		
13100200 SUBV. CONSEIL GENERAL	20 000.00	20 000.00		
13100700 SUBV. FONDATION DE FRANCE FAPE	8 000.00	8 000.00		
13100900 SUBV. DEPARTEMENT BDR	13 000.00	13 000.00		
13900100 AMORT. SUBV. CE	4 800.00	3 600.00	1 200.00	33.33
13900200 AMORT. SUBV. CG	14 150.00	12 850.00	1 300.00	10.12
13900700 AMORT. SUBV. ENGIE VIA FDF	5 333.34	2 666.67	2 666.67	100.00
13900900 AMORT. SUBV CD13	4 333.33		4 333.33	
TOTAL FONDS PROPRES	176 902.86	151 398.87	25 503.99	16.85
FONDS DEDIES	46 951.47	45 250.00	1 701.47	3.76
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	46 951.47	45 250.00	1 701.47	3.76
TOTAL FONDS DEDIES	46 951.47	45 250.00	1 701.47	3.76
PROVISIONS POUR RISQUES	45 419.70	41 515.96	3 903.74	9.40
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	45 419.70	41 515.96	3 903.74	9.40
TOTAL PROVISIONS	45 419.70	41 515.96	3 903.74	9.40
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	96 376.66	88 429.50	7 947.16	8.99
16400000 EMPRUNTS AUPRES ETS CREDIT	1 377.44	9 577.82	8 200.38	85.62
16410000 EMPRUNTS SIFA	2 537.34	12 787.28	10 249.94	80.16
16430000 EMPRUNT FRANCE ACTIVE	50 000.00		50 000.00	
16440000 EMPRUNT CE	41 834.10		41 834.10	
51210000 CAISSE EPARGNE COURANT		209.56	209.56	100.00
51250000 BANQUE COMPTE DAILLY		65 524.48	65 524.48	100.00
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	627.78	330.36	297.42	90.03
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	280.00	891.50	611.50	68.59
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	280.00	891.50	611.50	68.59
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	64 421.77	87 635.52	23 213.75	26.49
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	35 907.77	80 579.37	44 671.60	55.44
40800000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	28 514.00	7 056.15	21 457.85	304.10

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
DETTE FISCAL ET SOCIALE		182	991.68	133	438.07	49 553.61	37.14
42100000	PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	2	305.80	3	568.77	1 262.97	35.39
42820000	DETTE PROVISIO. POUR CONGES	19	948.81	20	305.21	356.40	1.76
42860000	PERS.AUTRES CHARGES A PAYER	17	396.67			17 396.67	
43100000	CAISSE SECURITE SOCIALE	99	213.46	62	524.73	36 688.73	58.68
43731000	CAISSE AG2R	2	712.77	7	944.99	5 232.22	65.86
43750000	CAISSE MUTUELLE	17	024.99	22	776.79	5 751.80	25.25
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	8	094.44	8	341.12	246.68	2.96
43860000	AUTRES CHARGES A PAYER/ORG.SOC	6	333.33			6 333.33	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE		857.55		590.22	267.33	45.29
44700000	TAXES SUR LES SALAIRES + FCP	9	103.86	7	386.24	1 717.62	23.25
AUTRES DETTES		25	630.31	16	124.82	9 505.49	58.95
41100000	CLIENTS COLLECTIFS		290.00		798.04	508.04	63.66
41140000	CAPE COLLECTIFS	11	509.42	3	382.83	8 126.59	240.23
46702001	FONDS MUTUALISATION 2015	2	005.14	2	005.14		
46702002	FONDS MUTUALISATION 2016	1	715.54	1	715.54		
46702003	FONDS MUTUALISATION 2017	3	387.45	3	387.45		
46702004	FONDS MUTUALISATION 2018	1	861.93	1	861.93		
46702005	FONDS MUTUALISATION 2019	1	905.12	1	905.12		
46702006	FONDS MUTUALISATION 2020	1	068.77	1	068.77		
46702007	FONDS MUTUALISATION 2021	1	886.94			1 886.94	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		61	142.18	135	130.25	73 988.07	54.75
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	61	142.18	135	130.25	73 988.07	54.75
TOTAL DETTES		430	842.60	461	649.66	30 807.06	6.67
TOTAL GENERAL		700	116.63	699	814.49	302.14	0.04

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
COTISATIONS	1 885.00	1 620.00	265.00	16.36
75600200 COTISATIONS MEMBRES	1 885.00	1 620.00	265.00	16.36
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	113 017.54	97 259.66	15 757.88	16.20
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	47 605.00	21 504.66	26 100.34	121.37
70610000 PRESTATIONS FORMATION	64 537.57	75 755.00	11 217.43	14.81
70810000 FRAIS CAPE - 5% CA	874.97		874.97	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	501 058.30	468 949.59	32 108.71	6.85
74000200 SUBVENTION CR PACA - SECIP FAI	29 979.47	130 020.41	100 040.94	76.94
74000210 SUBVENTION CR PACA SECIP INCUB	120 000.00		120 000.00	
74000300 SUBVENTION CR PACA - LA RUCHE		2 947.60	2 947.60	100.00
74001100 SUBVENTION CD 13 - VIE ASSO	9 000.00	500.00	8 500.00	NS
74006000 SUBVENTION FSE DIRECCTE START.	101 650.78	101 650.75	0.03	0.00
74007000 SUBVENTION FONJEP	7 107.00	7 107.00		
74012000 SUBVENTION ACCM - DEVT ECO	25 000.00	25 000.00		
74015000 SUBVENTION VILLE MARS. EMPLOI	12 000.00	11 000.00	1 000.00	9.09
74017000 SUBVENTION CT2 - MAMP INSERT°	45 000.00	45 000.00		
74017200 SUBVENTION CT1 - MAMP RUCHE		2 620.09	2 620.09	100.00
74018000 SUBVENTION FDF - ASHOKA ACCOMP	5 000.00	11 500.00	6 500.00	56.52
74020000 SUBVENTION CCVBA - DEV ECO	4 000.00	4 000.00		
74021000 SUBVENTION VILLE DE VITROLLES		5 000.00	5 000.00	100.00
74021100 SUBVENTION VILLE VITROL. FCT	2 000.00		2 000.00	
74021200 SUBVENTION VILLE VITR. POL. V.	4 000.00		4 000.00	
74022000 SUBVENTION AG2R		27 000.00	27 000.00	100.00
74025000 SUBVENTION CGET POL. VILLE VIT	4 000.00	6 000.00	2 000.00	33.33
74026100 SUBVENTION VEOLIA - EAU	15 000.00	15 000.00		
74026200 SUBVENTION VEOLIA - SEAV	2 000.00	2 000.00		
74026300 SUBVENTION VEOLIA - SEA VEOLI	8 000.00	8 000.00		
74026500 SUBVENTION FSE - MAMP FAI		54 603.74	54 603.74	100.00
74026600 SUBVENTION COGNACQ-JAY	5 000.00	10 000.00	5 000.00	50.00
74026700 SUBVENTION FSE - AVISE	45 483.84		45 483.84	
74026800 SUBVENTION ADEME	47 803.00		47 803.00	
74026900 SUBVENTION POLE EMPLOI VIA RUC	1 178.21		1 178.21	
74027000 SUBVENTION CR PACA CITE AGRI	4 176.00		4 176.00	
74028000 SUBVENTION DGEFP	3 680.00		3 680.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	65 440.88	29 814.08	35 626.80	119.50
78150000 REPRISES PROV.RISQUES & CHARGE	26 268.34	9 887.22	16 381.12	165.68
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOITATION	66.00		66.00	
79110100 TRANSF. CHARGES RBT FORMATIONS	14 625.52	2 160.50	12 465.02	576.95
79110110 TRANSF. CHARGES RBT IJSS CPAM	5 620.35	14 459.86	8 839.51	61.13
79110120 TRANSF. CHARGES AIDES EMBAUCHE	10 099.98		10 099.98	
79110200 MISE A DISPOSITION LOCAUX	1 654.50	3 156.00	1 501.50	47.58
79110300 PARTICIPATIONS FRAIS ENGAGES	7 091.98		7 091.98	
79110600 PARTICIPATIONS PHOTOCOPIES	14.21	150.50	136.29	90.56
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	34 125.00	14 000.00	20 125.00	143.75
78940000 REPORT RESSOURC. NON UTILISEES	34 125.00	14 000.00	20 125.00	143.75
AUTRES PRODUITS	14 501.95	10 660.11	3 841.84	36.04
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	1.95	6.11	4.16	68.09
75800200 PARTICIPATIONS AUX FRAIS	14 500.00	10 580.00	3 920.00	37.05
75820000 DONS RECUS		74.00	74.00	100.00

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	730 028.67	622 303.44	107 725.23	17.31
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	140 368.87	137 160.78	3 208.09	2.34
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	4 270.00	24 687.00	20 417.00	82.70
60610400 ENERGIE ELECTRIQUE		0.23	0.23	100.00
60630100 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP	632.74	1 388.26	755.52	54.42
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	709.90	1 142.78	432.88	37.88
61310000 LOCATIONS IMMOBILIERES	30 307.50	32 821.80	2 514.30	7.66
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	304.00	1 279.39	975.39	76.24
61370000 LOCATIONS EQUIPEMENTS	3 587.96	5 460.15	1 872.19	34.29
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	3 325.14	311.52	3 013.62	967.39
61600000 PRIMES D'ASSURANCE MAIF MR	1 383.58	1 337.63	45.95	3.44
61660000 ASSURANCES EQUIPEMENTS		62.88	62.88	100.00
61800000 DIVERS		28.71	28.71	100.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	204.00	117.80	86.20	73.17
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	5 774.94	1 193.49	4 581.45	383.87
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE		840.49	840.49	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	11 599.68	11 317.20	282.48	2.50
62261000 HONORAIRES DIVERS	2 616.00	2 161.63	454.37	21.02
62280100 REMUN. FORMATIONS PORTEURS	45 379.00	27 005.53	18 373.47	68.04
62300000 PUBLICITES	3 456.00	10 144.00	6 688.00	65.93
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS	1 110.00		1 110.00	
62350000 CADEAUX	10.00	72.95	62.95	86.29
62400000 TRANSPORT SUR ACHATS	222.00		222.00	
62510000 DEPLACEMENTS (IK+PEAGES+REST.)	10 455.11	6 893.42	3 561.69	51.67
62570000 RECEPTIONS	8 038.36	2 319.85	5 718.51	246.50
62620000 TELEPHONIE ET INTERNET	2 841.52	3 714.19	872.67	23.50
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	142.62	155.00	12.38	7.99
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	1 831.02	967.69	863.33	89.22
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	1 600.00	1 200.00	400.00	33.33
62820000 ABONNEMENT GOTOMEETING/SYNOLOG	567.80	537.65	30.15	5.61
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	9 853.61	6 695.39	3 158.22	47.17
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	7 718.00	4 446.15	3 271.85	73.59
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	2 135.61	2 249.24	113.63	5.05
SALAIRES ET TRAITEMENTS	347 684.27	303 218.26	44 466.01	14.66
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	322 395.49	275 467.47	46 928.02	17.04
64120000 PROVISION CONGES PAYES	356.40	6 677.07	7 033.47	105.34
64130000 PROVISION PRIME	12 666.67		12 666.67	
64300000 INDEMNITES DE TRANSPORT	598.00	1 300.50	702.50	54.02
64310000 INDEMNITES FIN DE CONTRAT	687.41		687.41	
64320000 INDEMNITES IJSS NETTES	6 638.09	13 212.71	6 574.62	49.76
64330000 CHOMAGE PARTIEL	0.11	1 173.24	1 173.35	100.01
64340000 INDEMN. CPLT ACTIV. PARTIELLE	56.12	5 387.27	5 331.15	98.96
64350000 PRIMES NON IMPOSABLES	4 999.00		4 999.00	
CHARGES SOCIALES	116 501.74	98 170.22	18 331.52	18.67
64510000 COTISATIONS URSSAF	48 992.74	45 834.38	3 158.36	6.89
64530000 COTISATIONS RETRAITE	14 094.89	13 978.43	116.46	0.83
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	13 538.42	11 569.65	1 968.77	17.02
64580000 COTISATIONS MUTUELLE	10 541.70	8 889.05	1 652.65	18.59
64590000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES	246.68	2 571.65	2 818.33	109.59
64591000 PROVISION CHARGES SUR PRIME	6 333.33		6 333.33	
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 970.64	1 884.96	85.68	4.55

* Proratisation de l'ecart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1 *	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
64800000 FORMATIONS DES SALARIES	11 290.00	996.00	10 294.00	NS
64810000 INDEMNITES STAGIAIRES	9 986.70	12 446.10	2 459.40	19.76
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	12 918.00	9 523.68	3 394.32	35.64
68112000 DOT IMMOB. CORPORELLES	12 918.00	9 523.68	3 394.32	35.64
DOTATIONS AUX PROVISIONS	30 172.08	26 168.37	4 003.71	15.30
68150000 DOT.PROV.PR RISQUES ET CHARGES	30 172.08	26 168.37	4 003.71	15.30
REPORTS EN FONDS DEDIES	35 826.47	42 250.00	6 423.53	15.20
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/ SUBV	35 826.47	42 250.00	6 423.53	15.20
AUTRES CHARGES	2 547.44	94.70	2 452.74	NS
65100000 REDEVANCES, CONCESS°, LICENCES	2 545.52		2 545.52	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	1.92	94.70	92.78	97.97
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	695 872.48	623 281.40	72 591.08	11.65
RESULTAT D'EXPLOITATION	34 156.19	977.96	35 134.15	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	17.36	10.15	7.21	71.03
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	17.36	10.15	7.21	71.03
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17.36	10.15	7.21	71.03
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 297.67	3 193.30	1 104.37	34.58
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	1 295.85	573.64	722.21	125.90
66160000 INTERETS BANCAIRES	3 001.82	2 619.66	382.16	14.59
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 297.67	3 193.30	1 104.37	34.58
RESULTAT FINANCIER	4 280.31	3 183.15	1 097.16	34.47
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	29 875.88	4 161.11	34 036.99	817.98
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	3 914.19	20.00	3 894.19	NS
77200000 PRODUITS EXCEP./EXERCICES ANT.	3 914.19	20.00	3 894.19	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 322.00	5 184.79	5 137.21	99.08
77500000 PRODUITS CESSIONS ELEM.ACTIF	752.00		752.00	
77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULTAT	9 500.00	5 184.79	4 315.21	83.23
77800000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	70.00		70.00	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 236.19	5 204.79	9 031.40	173.52
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	4 193.08	406.00	3 787.08	932.78
67120000 AMENDES ET PENALITES	120.80	291.00	170.20	58.49
67140000 PERTES SUR CONVENTIONS	3 948.35		3 948.35	
67200000 CHARGES EXCEP./EXERC.ANTER.	123.93	115.00	8.93	7.77
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	752.00		752.00	
67500000 VALEURS COMPT.ELEM.ACTIF CEDES	752.00		752.00	

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

[illegible]

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 700 116.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 730 028.67 Euros et dégageant un excédent de 39 166.99 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

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.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

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	825		10 144
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 500		
Installations générales agencements aménagements divers	69 324		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	33 117		13 559
TOTAL	104 941		13 559
Autres participations	2 500		
Prêts, autres immobilisations financières	2 602		
TOTAL	5 102		
TOTAL GENERAL	110 868		23 704

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 970	10 970
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 500	2 500
Installations générales agencements aménagements divers			69 324	69 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			46 677	46 677
TOTAL			118 500	118 500
Autres participations			2 500	2 500
Prêts, autres immobilisations financières		752	1 850	1 850
TOTAL		752	4 350	4 350
TOTAL GENERAL		752	133 820	133 820

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	825			825
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	607	500		1 107
Installations générales agencements aménagements divers	23 670	6 938		30 608
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 413	5 480		30 893
TOTAL	49 690	12 918		62 608
TOTAL GENERAL	50 515	12 918		63 433

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	500				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 938				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 480				
TOTAL	12 918				
TOTAL GENERAL	12 918				

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 avec droit de reprise	17 499			4 163	13 336
Réserves	37 413				37 413
Report à nouveau	61 966		638	0	62 603
Excédent ou déficit de l'exercice	638		38 529		39 167
Situation nette	117 516		73 141	38 137	152 520
Subventions d'investissement	33 883			9 500	24 383
TOTAL I	151 399		39 167	13 663	176 903

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	41 516	45 420	41 516		45 420
TOTAL	41 516	45 420	41 516		45 420
TOTAL GENERAL	41 516	45 420	41 516		45 420
Dont dotations et reprises d'exploitation		30 172	26 268		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 540	1 540	
Autres immobilisations financières	310		310
Autres créances clients	502 192	502 192	
Débiteurs divers	42 916	42 916	
Charges constatées d'avance	14 224	14 224	
TOTAL	561 182	560 872	310
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	6 820		

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	3 165	3 165		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	93 212	93 212		
Emprunts et dettes financières divers	280	280		
Fournisseurs et comptes rattachés	64 422	64 422		
Personnel et comptes rattachés	39 651	39 651		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 379	133 379		
Autres impôts taxes et assimilés	9 961	9 961		
Autres dettes	25 630	25 630		
Produits constatés d'avance	61 142	61 142		
TOTAL	430 843	430 843		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	102 121			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 348			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	825	33.33

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
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
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

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	1 895
Autres créances	42 916
Disponibilités	0
Total	44 812

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	628
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 514
Dettes fiscales et sociales	51 773
Total	80 915

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	14 224
Total	14 224
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	61 142
Total	61 142

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Monsieur Cédric HAMON
 . Rémunérations brutes : 35 272.73 euros.
 . Avantages en nature : Néant.

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition de biens et prestations..... 31 073€
 Personnel bénévole..... 1 489€

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	891
Total (1)	891

Engagements reçus

ANNEXE

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

Avals cautions accordés	210
Prêts	1 540
Total	1 750

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits sur exercice antérieur	3 914	77200000
- Produits des cessions	752	77500000
- QP subvention investissement	9 500	77700000
- Autres charges exceptionnelles	70	77800000
Total	14 236	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	121	67120000
- Charges sur ex antérieurs	124	67200000
- VNC éléments cédés	752	67500000
- Pertes sur conventions	3 948	67140000
Total	4 945	

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement formations	14 626
Remboursement CPAM	5 620
Mise à dispo des locaux	1 655
Refactu photocopies	14
Participation frais engagés	7 092
Aide à l'embauche	10 100
Remboursement frais	66
Total	39 173

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Cotisations URSSAF	124	67200000
Total	124	
Produits		
- Doublons factures 2020	164	77200000
- Factures clients 2020	3 750	77200000
Total	3 914	