AQA
commissaire
aux comptes

CONFLUENCES
Rue du Commandant Charcot

33160 ST MEDARD EN JALLES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR
LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

A l'assemblée générale de l'association CONFLUENCES

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Je certifie 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.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - 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 mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Règles et principes comptables : La note 1 de l'annexe expose les règles et méthodes comptables retenues.

Dans le cadre de mon appréciation des règles et principes comptables, j'ai vérifié le caractère approprié des méthodes et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

Je me suis assuré de leur correcte application en rapprochant notamment les subventions comptabilisées au titre de l'exercice des notifications d'attribution par les financeurs.

Procédures comptables : mon appréciation est également fondée sur l'existence de procédures comptables adaptées dont j'ai vérifié par sondages la correcte application.

Estimations comptables : votre association constitue des provisions pour couvrir les indemnités de départ à la retraite des salariés.

J'ai procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association, décrite dans l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour.

Conclusion : Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - VÉRIFICATIONS DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX MEMBRES DE L'ASSOCIATION

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

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

V - RESPONSABILITE DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'administration.

VI - RESPONSABILITE DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVE A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

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

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à, Bordeaux
le 06 Mai 2022

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10

François QUANCARD

commissaire aux comptes

CONFLUENCES

BILAN du 01-01-2021 au 31-12-2021

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

ACTIF		Exercice 2021 Brut	Exercice 2021 Amortissements Provisions	Exercice 2021 Montant Net	Exercice 2020 Net	Variation en %
205	Concessions, brevets, licences et valeurs s	9 464,57	8 932,55	532,02	1 268,18	-58,05%
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 464,57	8 932,55	532,02	1 268,18	-58,05%
211	Terrains	-	-	-	-	0,00%
212	Agencements, aménagements des terrai	-	-	-	-	0,00%
213	Constructions sur sol propre	-	-	-	-	0,00%
214	Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	0,00%
215	Installations techniques, matériels et outilla	21 899,83	13 546,86	8 352,97	7 998,85	4,43%
218	Autres immobilisations corporelles	109 653,46	72 017,69	37 635,77	51 468,95	-26,88%
238	Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	0,00%
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	131 553,29	85 564,55	45 988,74	59 467,80	-22,67%
271	Autres titres immobilisés	44 190,00	-	44 190,00	43 501,00	1,58%
275	Dépôts et cautionnements versés	65,00	-	65,00	36,00	80,56%
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44 255,00	0,00	44 255,00	43 537,00	1,65%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)		185 272,86	94 497,10	90 775,76	104 272,98	-12,94%
30	Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
	STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409	Fournisseurs débiteurs	-	-	-	-	0,00%
411	Financeurs et Usagers	56 688,70	-	56 688,70	69 189,65	-18,07%
42	Personnel et comptes rattachés	1 003,28	-	1 003,28	2 955,91	-66,06%
43	Sécurité sociale et autres organisme socia	-	-	-	1 380,00	-100,00%
44	Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46	Débiteurs divers	5 688,39	-	5 688,39	58,40	9640,39%
	CREANCES	63 380,37	0,00	63 380,37	73 583,96	-13,87%
506	Sicav et F.C.P	-	-	-	-	0,00%
511	Remise chèques	-	-	-	687,76	-100,00%
5114	CESU	-	-	-	45,00	-100,00%
512	Banques	172 014,15	-	172 014,15	188 268,03	-8,63%
518	Intérêts courus	-	-	-	-	0,00%
53	Caisses	2 311,33	-	2 311,33	1 336,02	73,00%
	COMPTES DE TRESORERIE	174 325,48	0,00	174 325,48	190 336,81	-8,41%
486	Charges constatées d'avance	832,24	-	832,24	600,32	38,63%
	COMPTES DE REGULARISATION	832,24	0,00	832,24	600,32	38,63%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)		238 538,09	0,00	238 538,09	264 521,09	-9,82%
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXCERCICES (3)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF(1+2+3)		423 810,95	94 497,10	329 313,85	368 794,07	-10,71%

CONFLUENCES

BILAN DU 01-01-2021 AU 31-12-2021

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
102 Fonds associatifs	50 318,66	50 318,66	0,00%
106 Réserves	104 090,06	109 259,29	-4,73%
11 Report à nouveau	48 622,88	48 622,88	0,00%
12 Résultat comptable de l'excercice	- 35 795,62	- 5 169,23	592,47%
13 Subventions d'investissement	27 302,55	32 580,92	-16,20%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
TOTAL FONDS PROPRES (1)	194 538,53	235 612,52	-17,43%
151 Provisions pour risques	37 082,86	32 710,31	13,37%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)	37 082,86	32 710,31	13,37%
19 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	10 854,00	20 760,00	-47,72%
TOTAL FONDS DEDIES (3)	10 854,00	20 760,00	-47,72%
167 Emprunts et dettes financières diverses	0,00		0,00%
DETTES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
419 Avances et acomptes reçus		-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 929,47	55 239,45	-0,56%
404 Dettes fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	4 900,57	3 381,91	44,91%
43 Sécurité sociale at autres organismes sociaux	19 346,25	15 420,01	25,46%
44 Etat et autres collectivités publiques	523,00	342,00	52,92%
45 Conféd.fed.assoc.affil, et sociétaires	-	-	0,00%
46 Créditeurs divers	2 646,45	2 267,45	16,71%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETTES D'EXPLOITATION	82 345,74	76 650,82	7,43%
487 Produits constatés d'avance	4 492,72	3 060,42	46,80%
COMPTES DE REGULARISATION	4 492,72	3 060,42	46,80%
TOTAL DES DETTES (4)	86 838,46	79 711,24	8,94%
Ecart de conversion passif	-	-	0,00%
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (5)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4+5)	329 313,85	368 794,07	-10,71%

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
706102	Cotisations	9 513,22	4 698,02	102,49%
706103	Participations	2 501,60	1 383,85	80,77%
706231	P.S. reçues des ALSH Périscolaire et Extrascolaire	4 114,98	2 824,06	45,71%
706232	P.S. reçues des CLAS	4 100,80	6 906,74	-40,63%
706233	P.S. reçues des CS Animation Globale	69 739,00	68 709,00	1,50%
706234	P.S. reçues des CS Collective Famille	23 332,00	22 988,00	1,50%
706235	P.S. reçues Accueil Enfants	14 790,70	4 193,26	252,73%
706238	P.S. Animations locales	46 664,00	45 976,00	1,50%
7088	Produits divers	2 945,71	1 042,00	182,70%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)		177 702,01	158 720,93	11,96%
74113	CGET emploi aidé	12 747,32	4 687,52	171,94%
	TOTAL SUBVENTIONS ASP (1)	12 747,32	4 687,52	171,94%
74144	F.O.N.J.EP	7 107,00	7 107,00	0,00%
	TOTAL SUBVENTIONS ETAT (3)	7 107,00	7 107,00	0,00%
74311	Subventions conventionnelles de fonctionnement	25 000,00	25 000,00	0,00%
74342	Sorties familles	1 500,00	2 000,00	-25,00%
7435	Jeunesse VPT	3 000,00	5 500,00	-45,45%
7436	Itinéraire culturel	1 000,00	-	0,00%
	TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (5)	30 500,00	32 500,00	-6,15%
74411	Subventions conventionnelles Confluences	205 500,00	-	100,00%
74411	Subventions conventionnelles Centre social	-	106 500,00	-100,00%
74450	Subvention conventionnelle EVS la Ruche	-	23 000,00	-100,00%
74460	Subvention conventionnelle EVS Feydit	-	66 000,00	-100,00%
74470	Bordeaux Métropole	-	2 000,00	-100,00%
74480	autres subventions municipalité	12 000,00	12 300,00	-2,44%
	TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (6)	217 500,00	209 800,00	3,67%
74513	C.A.F Shéma départemental	-	2 000,00	-100,00%
74514	C.A.F Vacances territoire (PVT)	8 680,00	6 080,00	42,76%
74515	C.A.F. Fonds public territorial (FPT)	-	1 284,06	-100,00%
74516	C.A.F. REAAP	6 950,00	13 950,00	-50,18%
74520	C.A.F. Action sociale	11 000,00	-	100,00%
	TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (7)	26 630,00	23 314,06	14,22%
7488	Autres subventions de fonctionnement	12 676,00	12 138,00	4,43%
	TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)	12 676,00	12 138,00	4,43%
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)		307 160,32	289 546,58	6,08%
756	Adhésions	2 598,00	1 446,00	79,67%
7541	Ressources liées à la générosité du public	400,00	-	100,00%
758	Produits divers de gestion courante	101,92	28,42	258,62%
	TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (IV)	3 099,92	1 474,42	110,25%
78151	Reprises sur provisions pour risques et charges	18 331,35	17 882,50	2,51%
7894	Report des ressources non utilisées des ex antérieurs	17 760,00	12 300,00	44,39%
TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (V)		36 091,35	30 182,50	19,58%
7911	Transfert des charges d'exploitation	12 135,31	5 815,17	108,68%
7912	Allocations activité partielle	-	16 911,98	-100,00%
7913	Aide aux paiement covid	-	8 007,30	-100,00%
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (VI)		12 135,31	30 734,45	-60,52%
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI)		536 188,91	510 658,88	5,00%
60612	Gaz	26,50	-	0,00%
60613	Carburants	572,75	193,89	195,40%

SARL AQR
Commissaire aux Comptes
30, rue des Trois Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 841 023 581 000 10
François QUANCARD

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
60631	Produits d'entretien	80,59	620,16	-87,00%
60632	Petits équipements	9 152,34	11 394,30	-19,68%
60641	Fournitures de bureau	5 099,11	3 933,18	29,64%
60660	Fournitures de sécurité des locaux	-	4 606,66	-100,00%
60683	Alimentation	10 967,64	4 605,92	138,12%
60684	Produits pharmaceutiques	1 422,83	4 392,48	-67,61%
60686	Fournitures d'activités	5 102,71	3 482,01	46,54%
60688	Fournitures diverses	6 806,51	7 268,88	-6,36%
6086	Frais de port	56,99	-	0,00%
TOTAL DES ACHATS (I)		39 287,97	40 497,48	-2,99%
6135831	Location matériel de bureau	1 656,00	2 489,53	-33,48%
6135850	Location autre matériel	813,00	274,00	196,72%
6135860	Hebergement site internet	278,84	124,97	123,13%
613587	Abonnements outils informatiques	769,39	104,83	633,94%
615582	Entretien et réparation du matériel de transport	1 813,47	127,00	1327,93%
6155833	Entretien et réparation du matériel informatique	-	-	0,00%
61563	Maintenance informatique	1 912,14	2 540,62	-24,74%
61568	Maintenance autres immobilisations corporelles	2 580,83	1 869,60	38,04%
61610	Assurances multirisques	3 606,02	3 122,98	15,47%
61682	Assurances automobiles	1 649,36	2 220,99	-25,74%
61688	Assurances autres (frais de gestion)	198,74	83,17	138,96%
61810	Documentation générale	22,89	-	100,00%
6185	Frais de colloques et seminaires	50,00	3 900,00	-98,72%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		15 350,68	16 857,69	-8,94%
6211	Personnels intérimaires	1 422,95	268,75	429,47%
6214	Personnels détachés C.A.F	47 584,00	47 584,00	0,00%
6226	Honoraires	3 160,00	2 625,00	20,38%
62282	Commission sur chèques vacances	29,40	18,65	57,64%
62283	Commission paiement par CB	4,15	5,86	-29,18%
6236	Catalogues et imprimés	1 548,48	354,00	337,42%
6238	Divers, dons, pourboires...	2 613,00	2 746,50	-4,86%
6251	Voyages et déplacements	373,03	326,25	14,34%
62511	Frais kilométriques	1 061,81	995,05	6,71%
625120	Frais de déplacement liés à la formation	351,00	165,37	112,25%
6256	Missions	996,06	1 009,47	-1,33%
625610	Frais repas/hébergement liés à la formation	285,29	49,70	474,02%
6257	Réceptions	102,61	210,82	-51,33%
6261	Affranchissements	320,80	453,77	-29,30%
6263	Téléphones portables	2 240,63	1 561,71	43,47%
6267	Lignes packs internet téléphone	2 041,61	1 395,83	46,26%
62788	Autres frais de banque	304,83	380,95	-19,98%
6281	Cotisations	4 577,63	4 380,26	4,51%
628280	Autres services rendus par tiers activités pédagogiques	18 485,65	11 832,07	56,23%
628282	Autres services rendus par tiers autres	7 983,51	2 752,06	190,09%
6285	Frais de CA et AG	423,64	475,22	-10,85%
6286	Frais de formation des salariés	9 341,50	1 939,00	381,77%
6287	Contribution financière Atelier Fédéral	19 660,56	20 525,66	-4,21%
62888	Contribution heures de délégation UES	4 403,72	4 231,71	4,06%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)		129 315,86	106 287,66	21,67%
63332	Uniformation	5 586,31	4 637,53	20,46%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)		5 586,31	4 637,53	20,46%
64111	Rémunérations brutes	203 096,54	162 839,15	24,72%
64112	Maintien maladie	15 411,48	6 650,40	131,74%
64113	Maintien maternité	-	992,91	-100,00%
64116	Salaire bruts intermittents du spectacle	778,66	94,00	728,36%
64120	Provisions congés payés	2 849,12	1 780,70	60,00%

SARL AQR
Commissaire aux Comptes
30, rue des Frères Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 84780358100010
François QUANCARD

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
64121	Indémnités congés payés	32 510,86	28 060,16	15,86%
64136	Gratifications stagiaires soumis à cotisation	4 498,20	1 832,64	145,45%
64140	Indemnités activités partielles	1 324,61	21 987,23	-93,98%
64510	Cotisations URSSAF	38 761,69	25 657,12	51,08%
64520	Provisions cot. Congés payés	1 262,73	532,74	137,03%
64538	Cotisations autres organismes sociaux	13 613,40	11 956,68	13,86%
6454	Cotisations pôle emploi	10 542,88	8 379,79	25,81%
6458	Guichet unique spectacle occasionnel	551,60	88,06	526,39%
6472	Cotisations comité d'entreprise	3 321,66	2 604,81	27,52%
6475	Cotisations AHI	1 335,60	1 049,40	27,27%
6478	Cotisations Mutuelle	7 483,20	6 106,24	22,55%
648	Gratifications stagiaires non soumis à cotisation	8 353,80	1 583,40	427,59%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)		345 696,03	282 195,43	22,50%
6516	Droits d'auteur et de reproduction	183,99	244,89	-24,87%
654	Pertes sur créances irrecouvrable	527,49	786,14	-32,90%
658	Charges diverses de gestion courante	27,08	8,23	229,04%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)		738,56	1 039,26	-28,93%
68111	Dotations aux amortissements immo. Incorporelles	736,16	1 065,36	-30,90%
68112	Dotation aux amortissements immo. Corporelles	19 396,25	14 311,61	35,53%
68151	Dotations aux provisions retraites	22 703,90	18 331,35	23,85%
68152	Dotations aux provisions autres charges d'exploitation		14 378,96	-100,00%
6894	Engagement à réaliser sur subventions attribuées	10 854,00	20 760,00	-47,72%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)		53 690,31	68 847,28	-22,02%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)		589 665,72	520 362,33	13,32%
(1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-53 476,81	-9 703,45	451,11%
7668	Produits financiers (sauf 764)	1 015,82	976,62	4,01%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		1 015,82	976,62	4,01%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)		1 015,82	976,62	4,01%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)		-52 460,99	-8 726,83	501,15%
7713	Libéralités dons	-	500,00	-100,00%
77150	Subvention d'équilibre	11 000,00	-	100,00%
772	Produits sur exercices antérieurs	1 165,80	37,00	3050,81%
777	Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	5 278,37	3 048,07	73,17%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		17 444,17	3 585,07	386,58%
672	Charges sur excercices antérieurs	-	27,47	-100,00%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	778,80	-	100,00%
678	Autres charges exceptionnelles	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		778,80	27,47	2735,09%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNNEL (I - II)		16 665,37	3 557,60	368,44%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE		554 648,90	515 220,57	7,65%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		590 444,52	520 389,80	13,46%
RESULTAT NET (3 + 4)		-35 795,62	-5 169,23	592,47%
CONTRIBUTION VOLONTAIRE PAR NATURE				
86111	Personnel mis à disposition CAF	67 416,00	67 416,00	0,00%
86112	Personnel mis à disposition Ville	73 362,16	68 400,10	7,25%
86113	Mise à disposition des locaux et charges afférentes	14 046,08	13 294,37	5,65%

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 902 581 000 10
François QUANCARD

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
86400	Personnel bénévole	40 763,00	26 499,00	53,83%
	TOTAL CHARGES	195 587,24	175 609,47	11,38%

87000	Contribution bénévolat	40 763,00	26 499,00	53,83%
87111	Prestation en nature personnel M.A.D CAF	67 416,00	67 416,00	0,00%
87112	Prestation en nature personnel M.A.D Ville	73 362,16	68 400,00	7,25%
87113	Prestation en nature M.A.D locaux et charges afférentes	14 046,08	26 499,00	-46,99%
	TOTAL PRODUIT	195 587,24	188 814,00	3,59%

SARL AOA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10

François QUANCARD

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2021, avant affectation du résultat, est de 329 313,85 Euros.
Le résultat de l'exercice est un déficit de : -35 795,62 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.
Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 05/05/2022

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation des ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Méthode de comptabilisation des créances

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

Méthode de comptabilisation de la provision de l'engagement de retraite

La provision de l'engagement de retraite a été calculée de la façon suivante :

Le calcul de cette indemnité de fin de carrière est conforme à la convention collective des acteurs du lien social et familial.

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été constituée uniquement sur l'ensemble du personnel en contrat à durée indéterminée et correspond à la dette actuarielle valorisée selon les hypothèses suivantes :

- L'âge de départ : 62 ans
- Le turn -over est déterminé en fonction d'un turn-over moyen sur les 4 dernières années par tranche d'âge
- Le taux de charge est calculé en fonction de chaque catégorie
- La table de mortalité prise en compte est celle de l'INSEE
- Le taux d'évolution des salaires retenu est de 3%
- le calcul actuariel est basé sur le taux IBOXXX soit : 4.68%

SARL AQR
Commissaire aux Comptes
30, rue des Trois Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 341 023 581 000 10
François QUANCARD

II) ELEMENT PARTICULIER

Les frais des locaux et leur maintenance sont pris en charge par la ville de Saint Médard en Jalles .

La rémunération n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQR
Commissaire aux Comptes
30, rue des Trois Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 8[illegible] 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	42 149,94	-	-	42 149,94
ANNUL SUBV. INVEST. CAF	-	-	10 070,00	-10 070,00
	-	-	-	0,00
Total	42 149,94	0,00	10 070,00	32 079,94

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES AU RESULTAT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	9 569,02	-	-	9 569,02
QUOTE-PART SUBV. INESTI.	-	5 278,37	-	5 278,37
REPRISE QUOTE-PART SUBV.	-	-	10 070,00	-10 070,00
Total	9 569,02	5 278,37	10 070,00	4 777,39

CONFLUENCES

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	20 760,00	-	-	20 760,00
REPRISE FONDS DEDIES	-	-	20 760	-20 760,00
REPORT MAIRIE SEMAINE BIEN ETRE	-	1 500	-	1 500,00
REPORT MAIRIE ZONE SOLIDARITE	-	500	-	500,00
REPORT MAIRIE BALADE LUCIOLES	-	570	-	570,00
REPORT CAF NUMERIQUE	-	5 144	-	5 144,00
REPORT CAF REAAP RUCHE PARENTS/FT	-	970	-	970,00
REPORT CAF REAAP RUCHE GROUPE PARO	-	1 570	-	1 570,00
REPORT AQUITANIS JARDIN PARTAGE	-	600	-	600,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	20 760,00	10 854,00	20 760,00	10 854,00

CONFLUENCES

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
205.30 LOGICIELS	TOTAL II	9 464,57	-	-	9 464,57
211.10 TERRAINS		-	-	-	-
212.00 AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
	213.50 IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	215.10 Installations complexes	-	-	-	-
	215.43 Materiel et outillage	23 129,96	599,99	1 830,12	21 899,83
	215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	-
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	29 797,37	-	-	29 797,37
	218.20 Matériel de transport	33 700,00	-	-	33 700,00
	218.31 Matériel de bureau	276,00	-	276,00	-
	218.33 Matériel informatique	31 946,15	6 096,00	1 062,00	36 980,15
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
	218.40 Mobilier	9 414,48	-	238,54	9 175,94
238.00 Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL III	128 263,96	6 695,99	3 406,66	131 553,29
271.10 Autres titres immobilisés		43 501,00	689,00	-	44 190,00
275.00 Dépôts-Cautionnements versés		36,00	29,00	-	65,00
	TOTAL IV	43 537,00	718,00	-	44 255,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		181 265,53	7 413,99	3 406,66	185 272,86

CONFLUENCES

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS	TOTAL I	8 196,39	736,16	-	8 932,55
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
	281.54 AMT. Materiel et outillage	13 115,45	2 261,53	1 830,12	13 546,86
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	1 467,39	2 913,08	-	4 380,47
	281.82 AMT. Matériel de transport	27 136,06	6 563,94	-	33 700,00
	281.83 AMT. Matériel de bureau	273,44	2,56	276,00	-
	281.83 AMT. Matériel informatique	18 871,01	7 081,49	283,20	25 669,30
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	7 932,81	573,65	238,54	8 267,92
	TOTAL III	68 796,16	19 396,25	2 627,86	85 564,55
TOTAL GENERAL (I + II + III)		76 992,55	20 132,41	2 627,86	94 497,10

CONFLUENCES
Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles
N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

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

Nature des biens immobilisés		Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
CONCES. DROIT SIMILAIRES		-	-	-	-
LOGICIELS		9 464,57	8 932,55	532,02	1 à 5 ans
AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	5 à 10 ans
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
Installations techniques, matériels et outillages industr		-	-	-	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	Installations complexes	-	-	-	5 à 10 ans
	Materiel et outillage	21 899,83	13 546,86	8 352,97	5 ans
	Matériel outillage autre	-	-	-	5 ans
	IGAA Divers non propriétaire	29 797,37	4 380,47	25 416,90	5 à 10 ans
	Matériel de transport	33 700,00	33 700,00	-	5 ans
	Matériel de bureau	-	-	-	5 ans
	Matériel informatique	36 980,15	25 669,30	11 310,85	3 à 5 ans
	Matériel de servitude	-	-	-	5 ans
	Mobilier	9 175,94	8 267,92	908,02	5 à 10 ans

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour charges *	32 710	22 704	18 331	37 083
	-	-	-	-
Total Général	32 710	22 704	18 331	37 083

Dont dotations et reprises	d'exploitation	22 704	18 331
	financières	-	-
	exceptionnelles	-	-

Commentaire :

* Il s'agit des provisions relatives aux indemnités conventionnelles à verser à l'occasion des départs en retraite des salariés

CONFLUENCES

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 602 581 000 10
François QUANCARD

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Fournisseurs factures non parvenues

Libellé	Solde au début de l'exercice	Provisions	Reprises	Solde à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	48 700,35	-	-	48 700,35
EXTOURNE	-	-	48 700,35	-48 700,35
SOOPRINT 4ET 2021	-	741,07	-	741,07
COACHING SEPT/NOV 2021	-	630,00	-	630,00
ORANGE COM DEC 2021	-	9,36	-	9,36
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	48 700,35	1 380,43	48 700,35	1 380,43

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Trois Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 8[illegible]581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

TABLEAU DES CLIENTS FACTURES A ETABLIR

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	-	-	-	0,00
EXTOURNE	-	-	-	0,00
REFACT CS SOURCE SORTIE FAMILLE	-	114,00	-	114,00
REFACT CS ASCO SORTIE FAMILLE	-	40,00	-	40,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00

Total	0,00	154,00	0,00	154,00

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Frères Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 84[illegible]581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

libellé	Provisions
Total des charges constatées d'avance	832
Orange, WIX, Zoom, Bouygues, OVH en Canva	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

Total	832

Produits constatés d'avance

libellé	Provisions
Total des produits constatés d'avance	4 493
Usagers	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

Total	4 493

CONFLUENCES

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Plus Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 202 681 000 10
François QUANCARD

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Comptes de régularisation

Diverses charges à payer

libellé	Provisions
	-
Total des charges à payer	2 646
AQA, CS la Source, CS ASCO	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

Total	2 646

Produits à recevoir

libellé	Provisions
	-
Total des produits à recevoir	-
	-
	-
	-
	-
	-

Total	-

SARL AQR
Commissaire aux Comptes
30, rue des Trois Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 841 023 681 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des créances

Etat des créances

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Fournisseurs débiteurs		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		56 689	56 689	-
Personnel et comptes rattachés		1 003	1 003	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
Etat et autres collectivités publique	Autres impôts, taxes et versement assimilé	-	-	-
	Divers	-	-	-
Débiteurs divers		5 688	5 688	-

TOTAUX	63 380	63 380	-

Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	-
	- Remboursement obtenus en cours d'exercice	-

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 602 581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		54 929	54 929	-
Personnel et comptes rattachés		4 901	4 901	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		19 346	19 346	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	523	523	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Autres dettes		2 646	2 646	-
TOTAUX		82 346	82 346	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

III Notes sur le bilan et détail des comptes (suite)

Suivi des fonds propres

Postes	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	50 319	-	-	50 319
Réserves	109 259	-	5 169	104 090
Report à nouveau	48 623	-	-	48 623
Résultat de l'exercice	- 5 169	- 35 796	- 5 169	- 35 796
Subvention d'équipement	32 581	- 5 278	20 140	27 303
Total Général	235 613	- 41 074	20 140	194 539

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Trois Francs
33200 BORDEAUX
SIRET N°[illegible]61 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

IV - Notes sur le compte de résultat

Les charges et les produits exceptionnels au 31/12

Les charges exceptionnelles

Libellés	Montants
Amendes fiscales et pénales	-
Dons	-
Charges exceptionnelles de gestion	-
Charges sur exercice antérieur	-
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	779
Autres charges exceptionnelles	-
TOTAUX	779

Commentaires :

Les produits exceptionnels

Libellés	Montants
Libéralités dons	-
Produits exceptionnels de gestion*	11 000
Produits sur exercice antérieur**	1 166
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	5 278
Autres produits exceptionnels	-
TOTAUX	17 444

Commentaires :

* CAF

** AQA, CAF et Aquitanis

CONFLUENCES

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Pins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 881 802 581 000 10

François QUANCARD

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

IV - Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges

Libellés	Montants
Remboursement OPCO	10 083
Remboursement MUTEX	1 374
Remboursement MAIF	678
	-
	-
	-
	-
TOTAUX	12 135

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

SARL AQA
Commissaire aux Comptes
30, rue des Fins Francs
33200 BORDEAUX
SIRET 801 802 581 000 10
François QUANCARD

EXERCICE 2021

V - Notes sur les comptes spéciaux

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS DU BENEVOLAT
Hors Conseil d'Administration, bureau et Assemblée Générale

Comptabilisation des heures d'activités

Activités	Nombre d'heures	Tarif horaire	Valorisation	Méthode utilisée
logistique, accueil, secrétariat	1224	11,94	14 615	
animation de quartier	2190	11,94	26 149	
			-	
			-	
			-	
Total			40 763	

Montant d'une heures de SMIC chargé = 10,48 € Brut + 13,91 % cotisations patronales = 11,94 €