ASSOCIATION OCCITADYS

24 Impasse de la Flambère

31300 TOULOUSE

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

	Pages
- Rapport de présentation	1
- Bilan actif-passif	2 *et* 3
- Compte de résultat	4 *et* 5
- Détail bilan	6 *et* 7
- Détail Compte de résultat	8 *à* 10
- Annexe	11 *à* 17

Philippe CONTE - Frantz MIRAL

116 Route d'Espagne

Hélios 3 Boîte aux lettres 325

31100 TOULOUSE

05.34.312.312

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION OCCITADYS
24 Impasse de la Flambère
31300 TOULOUSE

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	463 989.86 Euros
- Produits d'exploitation,	948 427.06 Euros
- Résultat net comptable,	36 589.54 Euros

Fait à TOULOUSE
Le 29/03/2022

MIRAL Frantz
EXPERT COMPTABLE

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...	3 024	517	2 507		2 507	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	20 353	8 543	11 810	6 080	5 731	94.26
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	4 280		4 280	3 560	720	20.22
	Total I	27 657	9 060	18 597	9 640	8 957	92.92
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	63 883		63 883	1 110	62 773	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	67		67	343	275-	80.32-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	375 799		375 799	271 795	104 004	38.27
	Charges constatées d'avance (2)	5 644		5 644	2 641	3 003	113.73
	Total II	445 393		445 393	275 888	169 504	61.44
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	473 050	9 060	463 990	285 528	178 462	62.50

(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	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires	9 885	7 415	2 470	33.32
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	36 590	2 470	34 119	NS
	Situation nette (sous total)	46 475	9 885	36 590	370.14
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	46 475	9 885	36 590	370.14
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	331 174	235 035	96 139	40.90
	Total II	331 174	235 035	96 139	40.90
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	31 763	7 835	23 928	305.41
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	50 992	24 149	26 844	111.16
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 500	274	3 226	NS
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	85	8 350	8 265-	98.98-
	Total IV	86 341	40 608	45 733	112.62
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	463 990	285 528	178 462	62.50

(1) Dont à plus d'un an — 86 256 — 32 258
Dont à moins d'un an

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	116 258	16 430	99 828	607.60
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	597 569	318 025	279 544	87.90
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	3 664	2 860	803	28.08
Utilisations des fonds dédiés	227 492	253 548	26 056-	10.28-
Autres produits	3 445	2 260	1 185	52.41
Total I	948 427	593 123	355 304	59.90
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	173 271	110 296	62 976	57.10
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	12 633	1 829	10 804	590.78
Salaires et traitements	284 228	176 621	107 607	60.93
Charges sociales	112 210	64 062	48 148	75.16
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 394	2 902	1 492	51.40
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	323 630	235 035	88 595	37.69
Autres charges	1 941	131	1 809	NS
Total II	912 307	590 875	321 431	54.40
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	36 121	2 248	33 873	NS

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	469	222	247	110.83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	469	222	247	110.83
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV				
2. Résultat financier (III-IV)	469	222	247	110.83
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	36 590	2 470	34 119	NS
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	948 896	593 346	355 550	59.92
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	912 307	590 875	321 431	54.40
5. EXCEDENT OU DEFICIT	36 590	2 470	34 119	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		2 506.79		2 506.79	
20521000	SITE E COMMERCE DOKEOS	3 023.79		3 023.79	
28052100	AMORTISSEMENT SITE E COMMERCE	517.00-		517.00-	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		11 810.29	6 079.74	5 730.55	94.26
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	18 565.01	8 957.74	9 607.27	107.25
21840000	MOBILIER	1 788.00	1 788.00		
28183000	AMORT.MAT.BUREAU &IN	7 792.72-	4 274.00-	3 518.72-	82.33-
28184000	AMORT. MOBILIER	750.00-	392.00-	358.00-	91.33-
AUTRES		4 280.03	3 560.03	720.00	20.22
27500000	DEPOT ET CAUTIONNEMENT	4 280.03	3 560.03	720.00	20.22
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		18 597.11	9 639.77	8 957.34	92.92
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		63 883.00	1 110.00	62 773.00	NS
41100000	CLIENTS	31 227.00	1 110.00	30 117.00	NS
41810000	FACTURES A ETABLIR	32 656.00		32 656.00	
AUTRES		67.48	342.80	275.32-	80.32-
42500000	AVANCE ACPTE AU PERSONNEL	67.48	67.48		
46700000	DEBITEURS DIVERS		275.32	275.32-	100.00-
DISPONIBILITES		375 798.56	271 795.06	104 003.50	38.27
51200000	CAISSE D'EPARGNE	42 761.84	210 728.68	167 966.84-	79.71-
51210000	CSL ASSOCIATIF CAISSE EPARGNE	260 254.66	100.37	260 154.29	NS
51220000	LIVRET A CAISSE D'EPARGNE	71 180.76	60 866.01	10 314.75	16.95
51230000	CAISSE D'EPARGNE PARCOURS TSLA	1 501.30		1 501.30	
53000000	CAISSE	100.00	100.00		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		5 643.71	2 640.56	3 003.15	113.73
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	5 643.71	2 640.56	3 003.15	113.73
TOTAL ACTIF CIRCULANT		445 392.75	275 888.42	169 504.33	61.44
TOTAL GENERAL		463 989.86	285 528.19	178 461.67	62.50

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	9 885.41	7 414.94	2 470.47	33.32
10210000 FONDS ASSOCIATIFS	9 885.41	7 414.94	2 470.47	33.32
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	36 589.54	2 470.47	34 119.07	NS
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	46 474.95	9 885.41	36 589.54	370.14
TOTAL FONDS PROPRES	46 474.95	9 885.41	36 589.54	370.14
FONDS DEDIES	331 173.93	235 035.21	96 138.72	40.90
19400000 FONDS DEDIES S/SUB FONCT.2019	192 236.85	195 490.76	3 253.91-	1.66-
19410000 FONDS DEDIES OBJECTIFS 2020	38 336.22	39 544.45	1 208.23-	3.06-
19420000 FONDS DEDIES OBJECTIFS 2021	100 600.86		100 600.86	
TOTAL FONDS DEDIES	331 173.93	235 035.21	96 138.72	40.90
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	31 763.27	7 834.82	23 928.45	305.41
40100000 FOURNISSEURS	14 049.27	1 857.82	12 191.45	656.22
40810000 FACTURES NON PARVENUES	17 714.00	5 977.00	11 737.00	196.37
DETTES FISCALES ET SOCIALES	50 992.23	24 148.57	26 843.66	111.16
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	13 814.66	4 744.08	9 070.58	191.20
43100000 URSSAF	10 635.00	8 478.88	2 156.12	25.43
43702000 COTISATIONS RETRAITE	7 418.01	5 664.65	1 753.36	30.95
43703000 COTISATIONS PREVOYANCE	1 701.05	1 343.12	357.93	26.65
43705000 MUTUELLE	696.66	359.82	336.84	93.61
43811000 FPC	4 140.53	541.59	3 598.94	664.51
43820000 CHARGES SOC. CONGES PAYES	6 585.59	2 173.13	4 412.46	203.05
44700000 IMPOTS ET TAXES	6 000.73	843.30	5 157.43	611.58
AUTRES DETTES	3 500.48	274.18	3 226.30	NS
41980000 CLIENTS RRR&AV.A ACC	442.00	140.00	302.00	215.71
46700001 PARCOURS DE SANTE TSLA ART51	1 550.00		1 550.00	
46710000 FRAIS CABARROU EMILIE	25.10		25.10	
46720000 FRAIS THIEBAUT WILLIG		134.18	134.18-	100.00-
46730000 VALERIE KATKOFF	559.90		559.90	
46731000 FRAIS LAURENT RAFFIER	741.34		741.34	
46760000 FRAIS LISA MOREAU	23.14		23.14	
46796000 FRAIS EMMANUELLE MARIZY	159.00		159.00	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	85.00	8 350.00	8 265.00-	98.98-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	85.00	8 350.00	8 265.00-	98.98-
TOTAL DETTES	86 340.98	40 607.57	45 733.41	112.62
TOTAL GENERAL	463 989.86	285 528.19	178 461.67	62.50

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		116 258.00	16 430.00	99 828.00	607.60
70811000	INSCRIPTIONS CONGRES	17 340.00		17 340.00	
70811100	FORMATIONS	28 980.00	16 430.00	12 550.00	76.38
70811110	FORMAT°TSLA MED.1ER RECOURS	25 650.00		25 650.00	
70811120	FORMATIONS TROUSSE PEDAGOGIQUE	1 090.00		1 090.00	
70813000	FORFAITS COORDINATION TSLA	36 868.00		36 868.00	
70850000	VENTES TROUSSES PEDAGOGIQUES	6 330.00		6 330.00	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		597 569.00	318 025.00	279 544.00	87.90
74000100	SUBV. ARS-FIR	439 083.00	318 025.00	121 058.00	38.07
74000200	SUBVENTION ARS TSLA ART 51 EXP	133 126.00		133 126.00	
74000300	SUBVENTION TSLA CNAM	25 360.00		25 360.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		3 663.82	2 860.48	803.34	28.08
79100000	TRANSF.CHARGES D'EXP	3 578.00		3 578.00	
79140000	TRANSFERTS CHARGES PERS.	85.82	2 860.48	2 774.66-	97.00-
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES		227 491.65	253 547.59	26 055.94-	10.28-
78940000	REPORT SUBV NON UTILIS EX 2019	195 490.76	253 547.59	58 056.83-	22.90-
78940100	REP SUBV NON UT EX ANT COMM	6 664.30		6 664.30	
78940200	REP SUBV NON UT EX ANT COORD	16 260.90		16 260.90	
78940400	REP SUBV NON UT EX ANT FC	7 680.12		7 680.12	
78940500	REP SUBV NON UT EX ANT TROUSSE	1 395.57		1 395.57	
AUTRES PRODUITS		3 444.59	2 260.09	1 184.50	52.41
75800000	PROD. DIVERS DE GESTION	1.59	12.09	10.50-	86.85-
75810000	COTISATIONS	3 258.00	2 248.00	1 010.00	44.93
75860000	DONS	185.00		185.00	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		948 427.06	593 123.16	355 303.90	59.90
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		173 271.46	110 295.77	62 975.69	57.10
60614100	FOURN.NON STOCK.(GASOIL)	5.92		5.92	
60630000	FOURN.ENTRET.&PETIT	7 502.87	9 996.02	2 493.15-	24.94-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 291.34	872.14	1 419.20	162.73
61100000	SOUS-TRAITANCE GENER	14 513.42	4 545.00	9 968.42	219.33
61120000	SOUS TRAITANCE RESO OCCITANIE	7 250.00		7 250.00	
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	17 482.25	17 903.57	421.32-	2.35-
61321000	LOYER MONTPELLIER	8 385.00		8 385.00	
61350000	LOCATION MOBILIERES	145.90	1 782.99	1 637.09-	91.82-
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE COPROP	7 558.50	5 060.20	2 498.30	49.37
61520000	ENT. REP. BIENS IMMOB.	228.00	3 609.28	3 381.28-	93.68-
61551000	ENTRETIEN MATERIEL	341.00	1 454.40	1 113.40-	76.55-
61560000	MAINTENANCE	360.00	1 222.56	862.56-	70.55-
61610000	PRIMES ASSURANCES	42.15		42.15	
61620000	ASSURANCE MULTIRISQUES	968.90	934.91	33.99	3.64
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	38.99	806.54	767.55-	95.17-
61840000	SEMINAIRES	1 231.50		1 231.50	
61850000	FRAIS ORGANISATION CONGRES	3 773.00	1 985.09	1 787.91	90.07
62140000	PERSONNEL MIS A DISPOSITION		2 072.24	2 072.24-	100.00-
62220000	COMMIS&COURT.S/VENTES	89.22		89.22	
62260000	HONORAIRES	14 600.40	12 133.22	2 467.18	20.33
62261000	HON INTERVENANTS ART 51	445.00		445.00	
62262000	HONORAIRES INTERVENANTS FORMAT	14 921.51	6 557.30	8 364.21	127.56
62262300	HONORAIRES INTERV.TSLA FORMAT°	1 000.00		1 000.00	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62263000	HONORAIRES INTERVENANTS DIVERS	6 511.50	4 430.00	2 081.50	46.99
62263100	HONORAIRES INTERVENANTS LO LE	7 152.15	3 581.25	3 570.90	99.71
62263200	HONORAIRES INTERV TSLA COORD	4 000.00	300.00	3 700.00	NS
62263300	HONORAIRES INTERVENANTS TP	3 769.00		3 769.00	
62280000	FRAIS DE FORMATION	6 517.00	4 080.00	2 437.00	59.73
62300000	PUBLICITE PUBLICATION	10 036.55	475.16	9 561.39	NS
62310000	ANNONCES ET INSERTIONS	2 725.20	6 796.05	4 070.85-	59.90-
62311000	SITE INTERNET	229.50	44.10	185.40	420.41
62340000	CADEAUX A LA CLIENTE		245.50	245.50-	100.00-
62510000	FRAIS DEPL SALARIES	10 598.22	6 924.41	3 673.81	53.06
62520000	FRAIS DEPL. DIRECTION	905.29	3 494.24	2 588.95-	74.09-
62531000	FRAIS DEP.INTERVENANTS FORMAT°		1 125.00	1 125.00-	100.00-
62533000	DEPLACEMENTS INTERVENANTS LOLE	1 972.75		1 972.75	
62570000	RECEPTIONS	5 339.26	1 941.51	3 397.75	175.01
62600000	FRAIS POSTAUX	56.37	71.72	15.35-	21.40-
62602000	TELEPHONE	3 256.69	3 023.06	233.63	7.73
62610000	FRAIS HEBERGEMENT INTERNET	3 724.31	118.73	3 605.58	NS
62700000	SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	1 006.50	748.19	258.31	34.52
62810000	ABONNEMENTS	1 185.01	493.92	691.09	139.92
62811000	COTISATIONS	415.42	737.97	322.55-	43.71-
62820000	ABONNEMENT ADOBE	695.87	729.50	33.63-	4.61-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		12 632.81	1 828.78	10 804.03	590.78
63110000	TAXES SUR LES SALAIRES	5 371.00		5 371.00	
63330000	PARTICIPAT. EMPLOYEUR FPC	7 261.81	1 828.78	5 433.03	297.08
SALAIRES ET TRAITEMENTS		284 227.77	176 620.63	107 607.14	60.93
64110000	REMUNERATION PERSONNEL	274 029.44	170 839.60	103 189.84	60.40
64120000	CONGES PAYES	9 070.58	2 044.31	7 026.27	343.70
64140000	IND. & AVANTAGES DIVERS	1 127.75	467.50	660.25	141.23
64141000	GRATIFICATIONS STAGIAIRES		3 269.22	3 269.22-	100.00-
CHARGES SOCIALES		112 209.92	64 061.67	48 148.25	75.16
64500000	VARIATION CS/CONGES PAYES	4 412.46	961.56	3 450.90	358.89
64510000	COTISATIONS URSSAF	77 799.57	46 052.86	31 746.71	68.94
64521000	FRAIS DE SANTE	1 393.32	678.12	715.20	105.47
64530000	COTISATIONS RETRAITE	16 969.72	10 223.44	6 746.28	65.99
64531000	COTIS.PREVOYANCE (CADRES)	3 755.69		3 755.69	
64535000	PREVOYANCE NON CADRES	1 880.60	3 161.40	1 280.80-	40.51-
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	709.54	267.97	441.57	164.78
64780000	TICKETS RESTAURANT	5 289.02	2 716.32	2 572.70	94.71
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		4 393.72	2 902.00	1 491.72	51.40
68110000	DOT AMORT IMMOS INCORPORELLES	875.00		875.00	
68112000	DOT.AMORT.IMMO.CORPO	3 518.72	2 902.00	616.72	21.25
REPORTS EN FONDS DEDIES		323 630.37	235 035.21	88 595.16	37.69
68940000	ENGAGEMENTS A REALISER-2019	192 236.85	195 490.76	3 253.91-	1.66-
68940100	ENGAGEMENTSA REALISER-COMM	9 967.61	6 664.30	3 303.31	49.57
68940200	ENGAGEMENTS A REALISER-COORDI°	15 786.69	16 260.90	474.21-	2.92-
68940300	ENGAGEMENTS A REALISER- LO-LE		7 543.56	7 543.56-	100.00-
68940310	ENGAGEMENTS A REALISER- LO	2 436.17		2 436.17	
68940320	ENGAGEMENTS A REALISER-LE	20 976.68		20 976.68	
68940400	ENGAGEMENTS A REALISER FC	7 680.12	7 680.12		
68940410	ENGAGEMENTS A REALISER-FORMAT°	5 055.78		5 055.78	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
68940500	ENGAGEMENTS A REALISER-TROUSSE	661.55	1 395.57	734.02-	52.60-
68940600	ENGAGEMENTS A REALISER-TSLA 51	20 657.05		20 657.05	
68940700	ENGAG. A REALISER-TSLA COORD	33 495.33		33 495.33	
68940900	ENGAGEM.A REALISER TSLA CNAM	14 676.54		14 676.54	
AUTRES CHARGES		1 940.51	131.10	1 809.41	NS
65100000	REDEVANCES POUR CONCESSIONS	399.31	109.43	289.88	264.90
65110000	LICENCES DOKEOS	1 512.50		1 512.50	
65800000	CHARGES DIV.GEST.COURANTE	28.70	21.67	7.03	32.44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		912 306.56	590 875.16	321 431.40	54.40
RESULTAT D'EXPLOITATION		36 120.50	2 248.00	33 872.50	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		469.04	222.47	246.57	110.83
76800000	AUTRES PROD.FINANCIERS	469.04	222.47	246.57	110.83
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		469.04	222.47	246.57	110.83
RESULTAT FINANCIER		469.04	222.47	246.57	110.83
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		36 589.54	2 470.47	34 119.07	NS
TOTAL DES PRODUITS		948 896.10	593 345.63	355 550.47	59.92
TOTAL DES CHARGES		912 306.56	590 875.16	321 431.40	54.40
EXCEDENT OU DEFICIT		36 589.54	2 470.47	34 119.07	NS

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	11
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	11
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	11
Permanence ou changement de méthodes	12
Informations générales complémentaires	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	13
Etat des amortissements	13
Tableau de variation des fonds propres	14
Tableau de variation des fonds dédiés	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	16
Disponibilités en devises	16
Charges à payer	16
Détail des charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	17
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	17
Honoraires des commissaires aux comptes	17

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 463989.86 Euros au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 948 427.06 Euros et dégageant un excédent de 36589.54 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.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation .

- 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.

ANNEXE

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

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.

Informations générales complémentaires

L'association a pour objet de réunir et fédérer les équipes, institutions et organismes concernés par les troubles spécifiques du neurodéveloppement et des apprentissages en vue de représenter les différentes structures et professionnels impliqués dans le diagnostic et la prise en charge des enfants avec troubles de l'apprentissage, de structurer et organiser le parcours de soin des enfants, développer des bases de données épidémiologiques, et réaliser des missions de recherche et de formation.
Le contrat d'objectifs et de moyens au titre du Fonds d'Intervention Régional 2021-2022 signé avec l'Agence Régionale de Santé prévoit le financement de sept actions: création
d'une trousse pédagogique, prévention des difficultés d'acquisition du langage oral, prévention des difficultés d'acquisition du langage écrit, formation, coordination, communication,
parcours spécifiques des troubles du langage et des apprentissages Article 51. Concernant ces actions, les ressources non utilisées au 31 décembre 2021 ont été inscrites aux comptes 6894-report en fonds dédiés et au passif dans les comptes 194-Fonds dédiés objectifs 2021.
Les déficits dégagés par les actions Trousse Pédagogique et Coordinations ont été imputés sur les fonds dédiés 2020.
Un autre contrat d'objectifs et de moyens (Expérimentation parcours de santé des troubles spécifiques du langage et des apprentissages Occitanie) a été signé avec l'ARS pour la période 2021-2022. Les ressources de cette action non utilisées au 31 décembre 2021 ont été inscrites aux comptes 6894-report en fonds dédiés et au passif dans les comptes 194-Fonds dédiés objectifs 2021.
Une convention de financement des crédits d'amorçage et d'ingénierie de l'expérimentation Parcours de santé des troubles spécifiques du langage et des apprentissages a été signée avec la CNAM pour les années 2021,2022 et 2023.
Les ressources de cette action non utilisées au 31 décembre 2021 ont été inscrites aux comptes 6894-report en fonds dédiés et au passif dans les comptes 194-Fonds dédiés objectifs 2021.

Un contrat ayant pour objet de définir le cadre de facturation des frais de fonctionnement/d'abonnement au Groupement e-santé Occitanie qui met à disposition le système d'information de santé du projet article 51 ainsi que les modalités d'accompagnement dans l'utilisation de cet outil a été signé au cours de l'exercice. L'action concernée (Système d'Information et de Coordination régionale a dégagé un déficit qui a été imputé sur les fonds dédiés 2019

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			3 024
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 746		9 607
TOTAL	10 746		9 607
Prêts, autres immobilisations financières	2 838		1 442
TOTAL	2 838		1 442
TOTAL GENERAL	13 584		14 073

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 024	3 024
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			20 353	20 353
TOTAL			20 353	20 353
Prêts, autres immobilisations financières			4 280	4 280
TOTAL			4 280	4 280
TOTAL GENERAL			27 657	27 657

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		517		517
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 666	3 877		8 543
TOTAL	4 666	3 877		8 543
TOTAL GENERAL	4 666	4 394		9 060

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	517				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 877				
TOTAL	3 877				
TOTAL GENERAL	4 394				

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	7 415		2 470		9 885
Report à nouveau			2 470	2 470	
Excédent ou déficit de l'exercice	2 470		34 119		36 590
Situation nette	9 885		39 060	2 470	46 475
TOTAL I	9 885		39 060	2 470	46 475

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	235 034		4 462			316 495	316 495
SUBVENTION ARS 2019	195 491		3 254			192 237	192 237
SUBV ARS 2020 COORDINAT°	16 261		474			15 787	15 787
SUBV ARS 2020-2021 COMM	6 664					9 967	9 967
SUBV ARS 2020-2021 FORM°	7 680					12 735	12 735
SUBV ARS 2020 MISS LO-LE	7 543					7 543	7 543
SUBV ARS 2021 TSLA ART51						20 657	20 657
SUBV ARS 2020 TROUSS PED	1 395		734			661	661
SUBV ARS 2021 TSLA COORD						33 495	33 495
SUBV 2021 MISSION LO						2 436	2 436
SUBV 2021 MISSION LE						20 977	20 977
Contributions financières d'autres organismes						14 677	14 677
CONVENTION CNAM						14 677	14 677
TOTAL	235 034		4 462			331 172	331 172

* 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
Autres immobilisations financières	4 280	4 280	
Autres créances clients	63 883	63 883	
Personnel et comptes rattachés	67	67	
Charges constatées d'avance	5 644	5 644	
TOTAL	73 874	73 874	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	31 763	31 763		
Personnel et comptes rattachés	13 815	13 815		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 177	31 177		
Autres impôts taxes et assimilés	6 001	6 001		
Autres dettes	3 500	3 500		
Produits constatés d'avance	85	85		
TOTAL	86 341	86 341		

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans

Disponibilités en devises

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 714
Dettes fiscales et sociales	24 541
Autres dettes	442
Total	42 697

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	17 714
CLIENTS AAE	442
FPC A PAYER	4 141
DETTES PROV. CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	13 815
CHARGES SOC. CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	6 586
Total	42 697

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 644
Total	5 644
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	85
Total	85

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	13 486
Total	13 486

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5400 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 5400 euros