LE MAILLON
Association Loi 1901
26 rue de la pierre du Pebro
13800 ISTRES

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
Tenue le 14 Juin 2023

CONCERNE EXERCICE 2022

Présents : 17 personnes (feuilles d'émargement)
12 pouvoirs

Début de l'assemblée : 18 h 00

RAPPORT MORAL

Madame METRICH, présidente, remercie chaleureusement les personnes présentes : financeurs, partenaires et adhérents et fait lecture du rapport moral.

La Présidente, remercie tous nos partenaires publics et privés :

- les mairies de Fos sur mer et Miramas qui participent au financement de l'association pour le secteur « aide à domicile »,
- l'Agence Régionale de Santé et le Conseil Départemental qui subventionnent notre l'Accueil de Jour et la Plateforme de Répit
- Le Conseil Départemental qui subventionne notre secteur d'Aide à Domicile ;
- la CARSAT
- MALAKOFF MEDERIC
- L'AGIRC et l'ARCCO

Elle souligne que l'association a vécu des moments intenses et d'autres plus difficiles en cette année 2022 et remercie tous les bénéficiaires qui nous accordent leur confiance, la directrice et l'ensemble du personnel de l'association qui œuvrent au bon déroulement de l'Association et accomplissent de belles actions auprès des bénéficiaires.

Approbation à l'unanimité.

RAPPORT D'ACTIVITE

Mme LEFEBVRE, directrice, a présenté le rapport d'activités 2022 pour les trois services de l'association SAAD, ADJ et Plateforme de répit et les projets pour 2023.

Le Service d'aide à domicile : Il intervient sur les communes d'Istres, Fos sur mer, Miramas, St Chamas, St Mitre les remparts, Martigues. Les prestations sont en direct avec les personnes ou avec l'aide de l'APA, la CARSAT, ou encore AGIRC ARCCO (dispositif Sortir + et Aide momentanée)
L'activité a été en progression tout au long de l'année.

L'équipe a également été renforcée par une nouvelle secrétaire administrative chargée des plannings, afin de dégager du temps à la directrice.

L'équipe du SAAD tout en évoluant, a aussi subi le turn-over général. Les prestations d'une durée de 1h 30 à 2h facilitent la gestion des plannings et la qualité du travail pour les intervenants.

Le SAAD a de belles perspectives avec l'augmentation constantes des heures, mais il faut rester vigilants sur la qualité des services rendus, et le respect des besoins des bénéficiaires.

L'accueil de jour : présenté par Mme ROHLION, psychologue de l'ADJ

L'activité cette année a été complète, nous avons pu répondre favorablement à toutes les demandes.

Nos objectifs sont de répondre principalement à 3 besoins :

- Le maintien à domicile et maintenir les fonctions cognitives.
- Aider les familles dans l'accompagnement d'une personne âgée et (ou) dépendante et permettre du répit
- Offrir un accompagnement entre chez soi et un établissement

Pour cela nous avons développé en complément de nos activités propres, les intervenants extérieurs pour stimuler au mieux nos bénéficiaires.
Nous organisons des sorties en demi-journées, et régulièrement des sorties bowling, équithérapie...

Nous espérons qu'en 2023, nous finaliserons notre projet de déménagement de l'ADJ vers des locaux plus adaptés, sur la commune de Fos sur mer.

La Plateforme de Répit et d'Aide aux Aidants : le territoire de la Plateforme s'est considérablement étendu, nous intervenons maintenant sur : Istres, Entressen, Fos sur mer, Miramas, St Chamas, St Mitre les Remparts, Port de Bouc, Martigues et la Côte Bleue, Châteauneuf les Martigues, Gignac la Nerthe, Marignane, St Victoret, Berre l'Etang, Rognac, Grans, Cornillon-Confoux.

L'équipe de la Plateforme est composée de trois personnes.

Les missions de la Plateforme sont :

- Ecouter et soutenir les aidants (quel que soit le profil de la personne aidée)
- Promouvoir la notion de répit et améliorer le quotidien
- Proposer des activités favorisant la poursuite de la vie sociale de l'aidant et du couple aidant/aidé
- Communiquer auprès des partenaires

Les projets pour 2023 sont :

Mise en place d'un CSV, d'un atelier cuisine en rapport avec un lycée professionnel développer certains secteurs du territoire, optimiser le suivi psychologique des aidants, organiser un séjour de répit, obtenir des financements pour un véhicule supplémentaire pour mener les actions de « temps libéré »

Approbation à l'unanimité.

COMPTE DE RESULTAT

Mme PRETOT trésorière de l'association, présente les comptes et fait lecture du rapport financier et de l'affectation du report à nouveau.

Approbation à l'unanimité.

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

M. BUSSETTA, commissaire aux comptes fait lecture de son rapport qui certifie que les comptes 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 la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Approbation à l'unanimité.

RENOUVELLEMENT DES MANDATS :

Mme METRICH informe l'assemblée que les membres du Conseil d'Administration sortants sont Mme PRETOT, Mme VINCENT-DEMARLE, Mme HERBETH, et que ces personnes se représentent.

Il n'y a pas de nouvelle candidature au Conseil d'Administration.

Approbation à l'unanimité.

Tous les votes ont été faits à main levée. Nous n'avons comptabilisé aucun « contre » ou « abstention ».

A la fin des votes, Madame METRICH, présidente donne la parole à l'assistance, des bénéficiaires de la Plateforme remercient l'association pour la qualité des prestations que nous proposons tant à la plateforme de répit pour les aidants que pour l'accompagnement des bénéficiaires dans notre accueil de jour.

Aucune question particulière n'a été portée à l'ordre du jour.

Fin de séance à 19 h 30

La Présidente

Annette METRICH



La Secrétaire

Annie GIUSTI



Association Le Maillon

COMPTE-RENDU DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Du 28 Juin 2023 à 18 H 00

Présents : Mme METRICH - Mme PRETOT - Mme GIUSTI - Mme HERBETH - Mme CERULEI - M. GIUSTI - M. LALANDE - M. VOITURIEZ

Excusés : M. BESSY - Mme VINCENT-DEMARLE - M. CARTON

Ordre du jour : ***Election du bureau***

Selon nos statuts, les membres du C.A sortants lors de l'A.G. étaient: Mme PRETOT, Mme VINCENT-DEMARLE, Mme HERBETH et elles ont renouvelé leur candidature. Mme CERULEI nous informe de son retrait de l'association, car son engagement dans un autre secteur associatif lui demande une présence plus importante. Mme GLEDEL qui a été absente des décisions de l'association toute cette année est démissionnaire de fait suivant nos statuts.

Il a pas de nouvelles demandes d'admission au Conseil d'Administration. Mme VINCENT-DEMARLE absente, se représente au poste de secrétaire adjointe (courrier remis à Mme la présidente) et a donné un pouvoir à Mme PRETOT, M.BESSY absent, a fait part de son souhait de rejoindre le bureau en tant que trésorier adjoint.

Constitution du bureau :

Présidente :	**Annette METRICH**
Vice-Président :	**Bertrand VOITURIEZ**
Trésorier :	**Emmanuelle PRETOT**
Trésorier Adjoint :	**Jacques BESSY**
Secrétaire :	**Annie GIUSTI**
Secrétaire adjointe :	**Marie-Blanche VINCENT-DEMARLE**

Vote à main levée et à l'unanimité, la composition du bureau sera envoyée en préfecture et aux mairies.

Le CA approuve la délégation de signature pour tous les comptes de l'Association aux Présidente et Trésorière.

Fin de séance 18 H 30

La Présidente,
Annette METRICH

La Secrétaire
Annie GIUSTI

Association Le Maillon

Composition du Conseil d'Administration - JUIN 2023

NOM	PRENOM	FONCTION	ADRESSE	N° de Tél.	Date et Lieu de Naissance	Nationalité	PROFESSION
METRICH	Annette	Présidente	185 Impasse A. Feraud 13270 FOS SUR MER e-mail : annette.metrich.muller@orange.fr	06 45 11 21 02	31/01/1949 Thionville (57)	Française	Retraitée
VOITURIEZ	Bertrand	Vice-Président	392 Allée des Frères Montgolfier 13920 St Mitre les Remparts e-mail : voituriez.b13@outlook.fr	06 52 47 35 01	07/02/1955 Lille (59)	Française	Retraité
PRETOT	Emmanuelle	Trésorière	11 Impasse des Cerisiers 13800 ISTRES e-mail : **emmanuellepretot@yahoo.fr**	06 05 80 45 12	26/08/1962	Française	Directrice d'école
GIUSTI	Annie	Secrétaire	11 J Rue des Pivettes - La Prédina 13800 ISTRES e-mail : a.giusti@wanadoo.fr	06.72.25.23.78	23/08/1954 La Seyne sur Mer (83)	Française	Retraitée
VINCENT-DEMARLE	Marie-Blanche	Secrétaire Adjointe	11 Montée de l'Ane Culotte 13800 ISTRES e-mail : **mbvincentdemarle@neuf.fr**	06 81 28 87 99	22/05/1966	Française	Professeur des écoles
BESSY	Jacques	Trésorier Adjoint	6 Traverse de l'Emerillon 13800 ISTRES e-mail jbessy@wanadoo.fr	06 63 45 51 08	08/08/1951 Berre l'Etang (13)	Française	Retraité
HERBETH	Josiane	Membre	1 Rue du Mas Théotime 13800 ISTRES e-mail : tatajo@wanadoo.fr	06 07 30 60 84	21/10/1947 Herserange (54)	Française	Retraitée
CARTON	Daniel	Membre	15 Allée des Aulnes 13270 FOS SUR MER e-mail : daniel1320@orange.fr	06 07 63 14 83	20/06/1966 Dunkerque (59)	Française	Ascométal
GIUSTI	Denis	Membre	11 J Rue des Pivettes - La Prédina 13800 ISTRES e-mail : d.giusti@wanadoo.fr	06 11 60 85 19	26/02/1949 La Seyne sur Mer (83)	Française	Retraité
LALANDE	François	Membre	6 rue de la Pinède - Le Mazet 13270 FOS SUR MER e-mail : **foscyclotourisme@gmail.com**	06 14 05 74 87	05/09/1947 Orléans (45)	Française	**Retraité**

ASSOCIATION LE MAILLON

26 RUE PIERRE DE PEBRO

13800 ISTRES

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

SUD EXPERTISE CONSEIL

80 BOULEVARD DE L'EUROPE

13127 VITROLLES

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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...	911	911				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	259 371	207 853	51 518	61 199	9 681-	15.82-
	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	2 960		2 960	4 460	1 500-	33.63-
	Total I	263 242	208 764	54 478	65 659	11 181-	17.03-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	93 801		93 801	41 658	52 142	125.17
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	45 989		45 989	132 464	86 474-	65.28-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	233 946		233 946	162 857	71 089	43.65
	Charges constatées d'avance (2)	894		894		894	
	Total II	374 630		374 630	336 979	37 651	11.17
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)	637 872	208 764	429 108	402 638	26 470	6.57

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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				
	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	83 445	83 445		
	Autres				
	Report à nouveau	150 050	166 877	16 827-	10.08-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 834-	16 827-	23 007-	136.73-
	Situation nette (sous total)	193 661	233 495	39 834-	17.06-
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	193 661	233 495	39 834-	17.06-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		15 197	15 197-	100.00-
	Provisions pour charges	1 113	628	485	77.25
	Total III	1 113	15 825	14 712-	92.97-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	54 521	58 534	4 013-	6.86-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	12 056	12 128	72-	0.59-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	158 545	74 392	84 153	113.12
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 212	8 264	947	11.46
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	234 334	153 318	81 016	52.84
	Ecarts de conversion passif **(V)**				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	429 108	402 638	26 470	6.57

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 153 318
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	40	60	20-	33.33-
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	336 092	143 693	192 399	133.90
Parrainages	17 923	28 364	10 440-	36.81-
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	580 864	489 411	91 453	18.69
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	15 197	34 954	19 757-	56.52-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31	78	47-	60.15-
Total I	950 148	696 559	253 588	36.41
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	201 578	176 249	25 329	14.37
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 004	12 555	3 551-	28.28-
Salaires et traitements	556 186	379 214	176 972	46.67
Charges sociales	161 189	118 157	43 033	36.42
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 741	26 497	757-	2.86-
Dotations aux provisions	485	8 128	7 643-	94.03-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8 739	33	8 705	NS
Total II	962 922	720 833	242 089	33.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	12 774-	24 274-	11 499	47.37

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

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	28	33	5-	14.75-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	28	33	5-	14.75-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	869	492	377	76.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	869	492	377	76.74
2. Résultat financier (III-IV)	841-	459-	382-	83.31-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	13 615-	24 733-	11 117	44.95
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 860	1 215	3 645	300.13
Sur opérations en capital		8 500	8 500-	100.00-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	4 860	9 715	4 855-	49.97-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	31 078	1 809	29 269	NS
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	31 078	1 809	29 269	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	26 218-	7 906	34 124-	431.64-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	955 036	706 307	248 729	35.22
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	994 870	723 134	271 736	37.58
5. EXCEDENT OU DEFICIT	39 834-	16 827-	23 007-	136.73-

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL					
20500000	CONCES DROITS SIMILAIRES LICEN	911	3 754	2 844-	75.74-
28050000	AMORT.IMMOB.INCORPORELLES	911-	3 754-	2 844	75.74
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		51 518	61 199	9 681-	15.82-
21540006	MATERIELS LAVES VAISSELLES ARF	679	679		
21540007	ETUVE ARF	1 256	1 256		
21810000	INST.GENERALES AGENC.DIVERS	20 238	20 238		
21811000	INST ELEC.PEINT.MENUIS.CUIS AD	41 826	41 826		
21811110	INST. AGENC JARDIN THERAPEUTIQ	24 243	24 243		
21812000	Inst Tech Kangoo Gris MIRAMAS	9 237	9 237		
21814000	INSTAL AGECT ADJ	2 292	2 292		
21815000	TABLEAU ELECTRIQUE PLATEFORME	1 050	1 050		
21816000	TRAVAUX BOUCASSON PLATEFORME	12 180	12 180		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	137 626	136 246	1 380	1.01
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	3 649	3 230	418	12.95
21832000	ORDI PORTABLE ISTRES		599	599-	100.00-
21840000	MOBILIER	1 937	1 937		
21842000	FAUTEUILS ADJ	3 158	3 158		
28154006	AMORT.MATERIELS LAVE VAISSELLE	679-	572-	107-	18.70-
28154007	AMORT. ETUVE ARF	1 256-	1 256-		
28181000	AMORT.INST.GENERALES AGENC.DIV	18 960-	18 580-	380-	2.05-
28181100	AMORT.MENUISERIE ALU BLANC	41 819-	41 819-		
28181110	AMORT INST AG JARDIN THERAPEUT		14 320-	14 320	100.00
28181111	AMORT. INST. AGENC JARDIN THER	16 746-		16 746-	
28181200	AMORT TECH KANGOO GRIS	9 237-	9 237-		
28181400	AMORT INSTAL AGENCEMENT ARF	2 292-	2 292-		
28181500	AMORT. TABLEAU ELECTRIQUE PLAT	1 050-		1 050-	
28181600	AMORT. TRAVAUX BOUCASSON	12 180-		12 180-	
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	96 669-	87 794-	8 874-	10.11-
28183000	AMORT.MATERIEL BUREAU	1 869-	2 178-	309	14.17
28183200	AMORT ORDI PORTABLE ISTRES		599-	599	100.00
28184000	AMORT MOBILIER	1 937-	1 937-		
28184200	AMORT FEUITEUILS ADJ	3 158-	3 158-		
28185000	AMORT TRVX PLATEFORME		1 050-	1 050	100.00
28186000	AMORT TRVX PLATEFORME		12 180-	12 180	100.00
AUTRES		2 960	4 460	1 500-	33.63-
27501000	DEPOT GARANTIE LOYER ISTRES	800	800		
27502000	DEPOT DE GARANTIE BOX FOS	220	220		
27515500	CAUTION SARL IMMOBILER SERVICE	1 640	1 640		
27516600	CAUTION AVIA STATION ISTRES	300	300		
27516700	CAUTION TOTAL MIRAMAS		1 500	1 500-	100.00-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		54 478	65 659	11 181-	17.03-
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		93 801	41 658	52 142	125.17
41100000	CLIENTS	93 801	41 658	52 142	125.17
AUTRES		45 989	132 464	86 474-	65.28-
40100000	FOURNISSEUR	1 546		1 546	
42100001	SALAIRE NET ARROYO NOELLE		500	500-	100.00-
42100148	SALAIRE NET ABEJEAN FLORENCE		95	95-	100.00-
42100214	SALAIRE NET SILVIERI SANDRINE	139		139	
42100237	SALAIRE NET BOLINCHES SOPHIE		100	100-	100.00-

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
42100272	SALAIRE NET HARDMAN GHIZLANE	85		85	
42100276	SALAIRE NET TISSIER CASSANDRA	18		18	
42100282	SALAIRE NET MAAMERI LINDA	118		118	
42100284	SALAIRE NET SANTIAGO DOLORES	93		93	
43870003	IJSS DUMONT AMBRE	80		80	
43870023	IJSS GAMERO OPHELIE	337		337	
43870039	IJSS DESALME GEORGETTE	158		158	
43870045	IJSS MOUROT SYLVIE		142	142-	100.00-
46701000	ARS - AGENCE REGIONALE DE SANT		106 152	106 152-	100.00-
46702000	DEPARTEMENT BDR	30 595	937	29 658	NS
46871000	PRODUITS A RECEVOIR	12 820	24 538	11 718-	47.75-
DISPONIBILITES		233 946	162 857	71 089	43.65
51200000	BANQUE POPULAIRE 01819500227	246	2 009	1 764-	87.77-
51200020	C.E SIEGE 8128520578 38	21 232	33 444	12 212-	36.51-
51200025	CE LIVRET A 00115405041 94	214	214		
51200026	CE LIVRET B 0010234961 06 29	1 647	1 647		
51200030	C.E ADJ 8002040864 12	210 155	125 498	84 658	67.46
53000000	CAISSE	452	45	407	903.49
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		894		894	
48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	894		894	
TOTAL ACTIF CIRCULANT		374 630	336 979	37 651	11.17
TOTAL GENERAL		429 108	402 638	26 470	6.57

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	83 445	83 445		
10680000 AUTRES RESERVES	83 445	83 445		
REPORT A NOUVEAU	150 050	166 877	16 827-	10.08-
11000000 RAN SOLDE CREDITEUR	166 877	166 877		
11900000 RAN SOLDE DEBITEUR	16 827-		16 827-	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	39 834-	16 827-	23 007-	136.73-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	193 661	233 495	39 834-	17.06-
TOTAL FONDS PROPRES	193 661	233 495	39 834-	17.06-
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES		15 197	15 197-	100.00-
15180000 PROVISION POUR RISQUE		15 197	15 197-	100.00-
PROVISIONS POUR CHARGES	1 113	628	485	77.25
15300000 PROVISION POUR RETRAITE +58	1 113	628	485	77.25
TOTAL PROVISIONS	1 113	15 825	14 712-	92.97-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	54 521	58 534	4 013-	6.86-
16400000 EMPRUNT DIAC FL-428-FZ ADJ	5 775	8 579	2 805-	32.69-
16410000 PRET GARANTI ETAT NO 276676E	48 746	49 955	1 208-	2.42-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 056	12 128	72-	0.59-
40100000 FOURNISSEUR	10 744	12 128	1 384-	11.41-
40800000 FOURNISSEUR - FAR	1 313		1 313	
DETTES FISCALES ET SOCIALES	158 545	74 392	84 153	113.12
42100001 SALAIRE NET ARROYO NOELLE	142		142	
42100027 SALAIRE NET NONNEMACHER YOLAND	1 403		1 403	
42100042 SALAIRE NET CHAUVET STEPHANE	1 493		1 493	
42100148 SALAIRE NET ABEJEAN FLORENCE	462		462	
42100173 SALAIRE NET PEYSSON FRANCOISE	1 516		1 516	
42100183 SALAIRE NET GAMERO OPHELIE	1 394		1 394	
42100208 SALAIRE NET ROLLAND LAURIE		22	22-	100.00-
42100220 SALAIRE NET MOUROT SYLVIE	1 816		1 816	
42100222 SALAIRE NET DESALME GEORGETTE	489		489	
42100224 SALAIRE NET VIOT LAURENCE	780		780	
42100233 SALAIRE NET YOUCEF EMILIE	1 306	76	1 229	NS
42100234 SALAIRE NET LEFEBVRE AUDELYNE	3 396		3 396	
42100235 SALAIRE NET CARPENTIER MARYSE	1 212		1 212	
42100238 SALAIRE NET BOUKHOBZA MYRIAM		100	100-	100.00-
42100242 SALAIRE NET DUMONT AMBRE	1 600		1 600	
42100243 SALAIRE NET TRAINEAU ALEXIANE		100	100-	100.00-
42100244 SALAIRE NET MIGUET CELINE	2 211		2 211	
42100250 SALAIRE NET PIETRI MARIE LAURE	113		113	
42100251 SALAIRE NET KOGEY MORGANE	1 134		1 134	
42100252 SALAIRE NET CHIBACO NASSIMA	520		520	
42100253 SALAIRE NET KHATCHADOURIAN SAN	945		945	
42100254 SALAIRE NET MARTINAGE MBOUTA		486	486-	100.00-
42100257 SALAIRE NET PERIDY CHRISTELLE	2 210		2 210	

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
42100258	SALAIRE NET MEHELLA NESRINE	1 043		1 043	
42100261	SALAIRE NET FOUQUE AURELIE	918		918	
42100264	SALAIRE NET FERNANDEZ EVELYNE	1 279		1 279	
42100266	SALAIRE NET FABRE LISE	1 316		1 316	
42100275	SALAIRE NET CHIOSCHI BRIGITTE	1 912		1 912	
42100280	SALAIRE NET GALIGANI INGRID	1 082		1 082	
42100281	SALAIRE NET VIALE AMANDINE	23		23	
42100287	SALAIRE NET CONTRERAS CECILE	533		533	
42100288	SALAIRE NET ROLHION SOPHIE	1 141		1 141	
42100291	SALAIRE NET RAQUIDEL LAURENCE	406		406	
42100292	SALAIRE BRUT EECKAUT CHRISTINE	1 868		1 868	
42100294	SALAIRE NET MEHTOUGUI ABDERRAH	890		890	
42100297	SALAIRE NET LEREVEREND ALISSON	684		684	
42100298	SALAIRE NET PAPEGAY VANESSA	1 749		1 749	
42100299	SALAIRE NET POLETTI SOLANGE	807		807	
42100301	SALAIRE NET MAROC IMANE	1 003		1 003	
42100302	SALAIRE NET JOMBART MARIA	263		263	
42100303	SALAIRE NET MARLE MATHILDE	363		363	
42100304	SALAIRE NET CHERIET SABRINA	41		41	
42100305	SALAIRE NET CHAUSSE GAELLE	123		123	
42100306	SALAIRE NET MAUREAU ANTHONY	233		233	
42820000	DETTES PROV.POUR CONGES A P.	52 390	28 534	23 856	83.60
43100000	URSSAF	21 496	12 070	9 426	78.09
43710011	MUTEX PREVOYANCE	7 792	5 991	1 801	30.07
43720000	MALAKOFF	5 822	3 772	2 050	54.35
43740000	HARMONIE MUTUELLE	1 427	1 650	223-	13.51-
43820000	CHARGES PROV.POUR C.P.	18 744	10 214	8 530	83.52
43860000	ORGANISMES SOCIAUX - CAP	4 384		4 384	
43870019	IJSS ARROYO NOELLE	139		139	
43870023	IJSS GAMERO OPHELIE		644	644-	100.00-
43870044	IJSS YOUCEF EMILIE	101		101	
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	732	227	505	222.47
44700000	TAXES SUR LES SALAIRES	3 703	2 530	1 173	46.36
44710000	FORMATION PROFESSIONNELLE		7 976	7 976-	100.00-
AUTRES DETTES		9 212	8 264	947	11.46
41100000	CLIENTS	3 226	2 939	287	9.78
46000002	GUISTI ANNIE	10		10	
46000003	BOLINCHE DONNET SOPHIE PLATEFO		52	52-	100.00-
46000009	METRICH ANNETTE	17	228	211-	92.43-
46000013	GAMERO OPHELIE ADJ		27	27-	100.00-
46000014	ARROYO NOELLE ADJ		27	27-	100.00-
46000266	FABRE LISE - NDF	203		203	
46860000	CHARGES A PAYER	5 756	4 992	764	15.30
TOTAL DETTES		234 334	153 318	81 016	52.84
TOTAL GENERAL		429 108	402 638	26 470	6.57

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS	40	60	20-	33.33-
75600000 ADHESION / COTISATION	40	60	20-	33.33-
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	336 092	143 693	192 399	133.90
70610000 PRESTATION PLATEFORME	1 274	130	1 144	879.85
70620000 PRESTATION ST CHAMAS	23 560		23 560	
70640000 PRESTATION ADJ	110 469	97 348	13 121	13.48
70650000 PRESTATION FOS SUR MER	8 363	3 307	5 056	152.92
70670000 PRESTATION SAAD - AUTRE	192 426	42 908	149 517	348.46
PARRAINAGES	17 923	28 364	10 440-	36.81-
70630000 PRESTATION MIRAMAS	17 923	28 364	10 440-	36.81-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	580 864	489 411	91 453	18.69
74000001 AIDE ETAT CARPENTIER MARY SAAD	385	4 451	4 066-	91.36-
74000002 AIDE ETAT FERNANDEZ EVELYNE	3 581		3 581	
74000007 AIDE ETAT KHATCHADOURIAN SANDR	6 482		6 482	
74000023 AIDE ETAT DESALME GEORGET SAAD		2 034	2 034-	100.00-
74000025 AIDE ETAT PIETRI MARIE AUTRE	613-	613	1 226-	200.00-
74000026 AIDE ETAT ALARCON AUTRE/FOS	4 635	1 017	3 618	355.61
74000027 AIDE ETAT KOGEY MORGANE SAAD	9 116	827	8 290	NS
74000028 AIDE ETAT CHIBACO NASSIMA SAA	7 182		7 182	
74000029 AIDE ETAT MEHELLA NESRINE	6 133		6 133	
74000030 AIDE ETAT OUNNIT AMAL	1 495		1 495	
74100001 AIDE DPT BDR SAAD - AUTRE	75 752	3 518	72 234	NS
74100002 AIDE DEPARTEMENT BDR ADJ	15 214		15 214	
74100004 AIDE CARSAT SUD EST	18		18	
74100008 DOTATION PLATE FORME ADJ	160 430	157 346	3 084	1.96
74110002 DOTATION CPAM ADJ	236 053	270 565	34 512-	12.76-
74111000 PARTICIPATIONS DIVERSES		40	40-	100.00-
74411015 SUBVENTION MAIRIE FOS SUR MER	55 000	49 000	6 000	12.24
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	15 197	34 954	19 757-	56.52-
78150000 REPRISE PROV RETRAITE		2 078	2 078-	100.00-
78151000 REPRISE SUR PROVISION	15 197	22 123	6 925-	31.30-
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		10 754	10 754-	100.00-
AUTRES PRODUITS	31	78	47-	60.15-
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	31	78	47-	60.15-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	950 148	696 559	253 588	36.41
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	201 578	176 249	25 329	14.37
60100500 VISITE	1 236	80	1 156	NS
60222004 LOISIRS ACTIVITES	280	17	263	NS
60400000 SEANCE SOPHRO PSYCHOLOGUE PTF	6 862	11 035	4 173-	37.82-
60400001 SOIN ESTHETIQUES PTF	4 058	5 285	1 227-	23.22-
60400002 ATELIER ART THERAPIE PTF	110	2 199	2 089-	95.00-
60400003 SEANCE MUSICALE INTERACTIV ADJ	2 400	2 100	300	14.29
60400004 PRESTATION AUX COTES ORGANISAT		468	468-	100.00-
60400005 SEANCE MEDIA ANI MAUX ADJ	945	810	135	16.67
60400006 PSYCHOTHERAPEUTE HYPNOT ADJ		240	240-	100.00-
60400007 PRESTATION DE SERVICE ADJ		690	690-	100.00-
60400009 SEANCE DE YOGA	540		540	
60400010 SEANCE OXYGENOTHERAPIE	300		300	

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
60611000	ELECTRICITE SIEGE	1 305	1 952	646-	33.12-
60611100	ELECTRICITE 9 AVE DES PLANES A	2 609	2 056	553	26.90
60611300	EAU 9 AVE DES PLANES ADJ / PLA	447	179	267	149.01
60612600	CARB CITROEN AV 278 TW PLATEF	1 224	1 031	193	18.68
60613300	CARB KANGOO CP 510 HD SAAD	1 396	496	900	181.61
60613400	CARB KANGOO CT-911-HD SAAD	1 944	1 110	834	75.15
60613600	CARB BERLINGOT CH-918-EN ADJ	275	789	514-	65.13-
60613602	CARB KANGOO DN 931 NQ		33	33-	100.00-
60613604	CARB KANGOO ES-479-PJ ADJ	1 803	1 159	644	55.50
60613605	CARBU ES-378-PJ ADJ	1 745	1 168	577	49.43
60613606	CARB KANGOO EV-703-AV SAAD	2 268	1 563	705	45.10
60613607	CARB KANGOO FL-428-FZ ADJ	1 763	952	810	85.10
60613608	CARB TRAFIC EW-775-SQ ADJ	4 022	590	3 432	581.62
60630000	ANCIEN	20		20	
60630010	FOURNITURES ET ENTRETIEN ADJ	895	2 089	1 194-	57.16-
60630011	FOURNISTURE ET ENTRETIEN SAAD	1 987	1 004	982	97.79
60632004	ACHATS REPAS MAIRIE ADJ	23 655	26 714	3 059-	11.45-
60632005	ACHATS ACTIVITES ADJ	869	307	562	183.19
60632010	EVENEMENTS DIVERS	69		69	
60641000	FOURNITURE BUREAU SIEGE	1 830	2 166	335-	15.48-
60641002	FOURNITURE BUREAU ADJ		504	504-	100.00-
61321005	LOCATION MATERIEL STANDARD	1 944	2 032	88-	4.31-
61321100	LOYER 26 PIERRE PEBRO ISTRES	8 984	9 600	616-	6.41-
61325000	LOYER ADJ/PLATEFORME	12 150	11 993	157	1.31
61325500	LOYER 53 ARISTIDE BRIAND ISTRE		3 000	3 000-	100.00-
61325501	LOCATION BOX FOS SUR MER	2 481	1 980	501	25.29
61325502	LOCATION FONTAINE	473	42	431	NS
61350000	LOCATION COPIEUR MULTIFONCTION	1 572	851	720	84.62
61350100	LOCATION INSTALLATION TELEPHON	296		296	
61400000	CHARGE LOCATIVE	700	500	200	39.92
61500002	ENTRETIEN JARDIN ADJ	3 000	3 000		
61500003	ENTRETIEN DIVERS	441	37	403	NS
61512100	EXTINCTEUR 53 AVE ARISTIDE BRI		938	938-	100.00-
61512102	EXTINCTEUR 9 AVE DES PLATANES		545	545-	100.00-
61520002	ENTRETIEN LOCAUX SAAD	153	5 444	5 290-	97.18-
61520003	ENTRETIEN LOCAUX ADJ		126	126-	100.00-
61520004	ENTRETIEN TRAFIC EW-775-SQ	5 409		5 409	
61522000	ENTRETIEN KANGOO CP-911-HD	2 456	288	2 168	753.78
61525000	ENTRETIEN CP-510-HD SAAD	123	414	291-	70.35-
61526000	ENTRETIEN FL-428-FZ ADJ	604	249	355	142.75
61527000	ENTRETIEN AV-278-TW PLATEFORME	83	1 168	1 085-	92.89-
61530000	ENTRETIEN CH-918-EN ADJ	46	175	129-	73.95-
61534000	ENTRETIEN EV-703-AV SAAD	1 087	713	374	52.44
61535000	ENTRETIEN ES-479-PJ ADJ	358	279	79	28.20
61536000	ENTRETIEN ES-378-PJ ADJ	484	967	483-	49.96-
61550000	ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	820	415	406	97.90
61560100	MAINTENANCE LOGICIEL CEGID		3 176	3 176-	100.00-
61560101	MAINTENANCE LOGICIEL APOLOGIC	364	1 177	813-	69.11-
61560103	MAINTENANCE WEB	951	801	150	18.75
61560104	LOGICIEL GEOLOCALISATION	662		662	
61600000	ASSURANCE MULTIRISQUE	1 921	47	1 874	NS
61600003	ASSURANCE PGE	203		203	
61600004	ASSURANCE IDENTICAR SAAD	169	167	2	1.19
61600012	ASSURANCE AUTO MISSION	195		195	
61600016	ASS KANGOO CP 911 HD SAAD	1 026		1 026	

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	%
61600017	ASS KANGOO CP 510 HD SAAD	1 180		1 180	
61600019	ASS BERLINGO CH-918-EN ADJ	883	0	882	NS
61600020	ASS CITROEN AV-278-TW PLATEFOR	965		965	
61600026	ASS KANGOO ES-479-PJ ADJ	1 315		1 315	
61600027	ASS KANGOO EV-703-AV SAAD	2 260		2 260	
61600028	ASS KANGOO ES-378-PJ ADJ	1 026		1 026	
61600029	ASS KANGOO FL-428-FZ ADJ	1 026	0	1 026	NS
61600030	ASS TRAFIC EW-775-SQ ADJ	1 101	305	797	261.36
61630000	REMBOURSEMENT ASSURANCE	10 697-		10 697-	
61820000	FORMATIONS DU PERSONNEL	6 700	1 600	5 100	318.75
61830000	DOC. TECHNIQUE + SPECIALISEE	430	385	45	11.56
62110000	PERSONNEL INTERIMAIRE		696	696-	100.00-
62260000	HONORAIRES COMMISSAIRE AUX CPT	5 000	7 620	2 620-	34.38-
62261000	HONORAIRES COMPTABLE	11 074	11 074		
62262000	HONORAIRES AVOCAT	6 600	6 780	180-	2.65-
62264000	HONORAIRES SOCIAL	23 687	9 751	13 936	142.93
62266400	HONORAIRES AGENCE		110	110-	100.00-
62270000	FRAIS D ACTES & DE CONTENTIEUX	801	30	771	NS
62341000	CADEAUX DIVERS	166	161	5	2.98
62500225	VIOT LAURENCE - RBT FRAIS	9		9	
62500262	FAKROUNE INES RBT FRAIS	4		4	
62510000	GUISTI ANNIE - RBT FRAIS	83	70	13	18.44
62510100	LEFEBVRE AUDELYNE RBT FRAIS	608	761	153-	20.06-
62510110	GENTILE CORINNE RBT FRAIS	40		40	
62510200	BOLINCHE SOPHIE (DONNET) RBT F	397	1 331	935-	70.21-
62510223	DESALME GEORGETTE - RBT FRAIS	34		34	
62510258	MEHELLA NESRINE - RBT FRAIS	634		634	
62510259	OUNNIT AMAL RBT FRAIS	193		193	
62510262	FAKROUNE INES RBT FRAIS	63		63	
62510266	FABRE LISE - RBT FRAIS	1 003		1 003	
62510269	MORILLON JULIE RBT FRAIS	44		44	
62510271	HAMNACHE ZINA RBT FRAIS	39		39	
62510272	HARDMAN GHIZLANE - RBT FRAIS	512		512	
62510273	MIGUET MORGANE - RBT FRAIS	19		19	
62510274	ABDOU BRAHIM - RBT FRAIS	12		12	
62510275	CHIOSCHI BRIGITTE - RBT FRAIS	323		323	
62510276	TISSIER CASSANDRA - RBT FRAIS	4		4	
62510278	BLANCHARD LISA - RBT FRAIS	79		79	
62510279	SANTIAGO DANIELLE - RBT FRAIS	9		9	
62510280	GALIGANI INGRID - RBT FRAIS	27		27	
62510281	VIALE AMANDINE - RBT FRAIS	51		51	
62510282	MAAMERI LINDA - RBT FRAIS	64		64	
62510286	HAMRIT SORAYA - RBT FRAIS	39		39	
62510287	CONTRERAS CECILE - RBT FRAIS	279		279	
62510291	RAQUIDEL LAURENCE RBT FRAIS	9		9	
62510293	MORENO CASSANDRA - RBT FRAIS	29		29	
62510294	MEHTOUGUI ABDERRAHIM RBT FRAIS	263		263	
62510295	EL HAJJAM FATIMA - RBT FRAIS	15		15	
62510297	LEREVEREND ALISSON RBT FRAIS	60		60	
62510298	PAPEGAY VANESSA RBT FRAIS	209		209	
62510299	POLETTI SOLANGE RBT FRAIS	87		87	
62510300	AMBRE DUMONT RBT FRAIS	63	662	599-	90.49-
62510301	MAROC IMANE - RBT FRAIS	108		108	
62510302	JOMBART MARIA - RBT FRAIS	8		8	
62510400	PEYSSON FRANCOISE RBT FRAIS	106	66	40	59.69

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
62510500	ALARCON STEPHANIE RBT FRAIS	343	170	173	101.91
62510600	MOUROT SYLVIE RBT FRAIS	609	491	118	23.97
62510700	MIGUET CELINE RBT FRAIS	2 105	287	1 818	633.40
62510800	POULET LAURENT RBT FRAIS	552	67	485	729.83
62510900	FLANDRIN / DUTAILLY BETTY RBT	135	61	73	119.59
62511000	METRICH ANNETTE RBT FRAIS	1 870	2 428	558-	22.97-
62511100	PIETRI MARIE LAURE RBT FRAIS		93	93-	100.00-
62511200	GAMERO OPHELIE RBT FRAIS	20	27	7-	25.37-
62511300	KHATCHADOURIAN SANDRINE RBT FR	585	107	478	447.81
62511400	ARROYO NOELLE RBT FRAIS	20	27	7-	25.37-
62511500	KOGEY MORGANE RBT FRAIS	2 431	121	2 310	NS
62511600	CARPENTIER MARYSE RBT FRAIS	24		24	
62511700	NONNENMACHER YOLANDE RBT FRAIS	44		44	
62511800	YOUCEF EMILIE RBT FRAIS	55		55	
62511900	TRAINEAU ALEXIANE RBT FRAIS	21		21	
62512000	KENNE SANDRINE RBT FRAIS	7		7	
62512100	NERI VALERIE RBT FRAIS	151		151	
62512300	PERIDY CHRISTELLE REMB FRAIS	1 180		1 180	
62512400	DESALME JOELLE RBT FRAIS	116		116	
62512500	FOUQUE AURELIE RBT FRAIS	1 028		1 028	
62513000	REMBOURSEMENT SNCF	438	438		
62560100	FRAIS DE MISSIONS ET DE REPAS	1 934	714	1 219	170.72
62560101	FRAIS MISSION PLATEFORME		313	313-	100.00-
62600000	LIGNE 09 64 12 10 17 ADJ	931	567	365	64.35
62610000	AFFRANCHISSEMENT SIEGE	1 970	1 217	754	61.96
62610001	AFFRANCHISSEMENT ADJ / PLATEFO		796	796-	100.00-
62622000	LIGNE BUSINESS SERVICES SIEGE	3 867	2 055	1 812	88.14
62630001	LIGNE 04 42 11 88 98 SIEGE		2 402	2 402-	100.00-
62630003	POSTE MOBILE 0770440452 PLATEF	22	279	257-	92.26-
62631200	POSTE MOBILE 0684916718 ADJ	11	129	119-	91.67-
62631300	POSTE MOBILE 0684919664 ADJ	11	130	119-	91.68-
62631302	POSTE MOBILE 0772374302 PLATEF	11	129	119-	91.67-
62631500	LIGNE 07 89 44 53 60 PLATEFORM		363	363-	100.00-
62634000	LIGNE ADJ 04.42.55.47.96	364	193	171	88.33
62635000	POSTE MOBILE 0603564918 SIEGE	853	279	574	205.71
62636000	POSTE MOBILE 0638397075		71	71-	100.00-
62700000	SERVICES ET FRAIS BANCAIRES	1 530	627	902	143.78
62780000	FRAIS DIVERS	107		107	
62781000	FRAIS SUR TITRE CRCESU	1 987	308	1 679	545.45
62800000	ABONNEMENTCARTE TOTAL	43		43	
62810001	COTISATION/ADHESION	1 155	1 050	105	10.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		9 004	12 555	3 551-	28.28-
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	9 088	4 579	4 509	98.47
63330000	FORMATION PROF. / UNIFORMATION	84-	7 976	8 060-	101.05-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		556 186	379 214	176 972	46.67
64100001	SALAIRE BRUT ARROYO NOELLE	13 934	17 854	3 920-	21.96-
64100004	SALAIRE BRUT CHAUVET STEPHANE	29 040	24 744	4 296	17.36
64100005	SALAIRE BRUT BIALEK FRANCOISE		11 101	11 101-	100.00-
64100027	SALAIRE BRUT NONNEMACHER YOLAN	21 225	25 079	3 855-	15.37-
64100029	SALAIRE BRUT TALHA ZORA		290	290-	100.00-
64100148	SALAIRE BRUT ABEJEAN	7 582	7 535	47	0.62
64100173	SALAIRE BRUT PEYSSON FRANCOISE	22 001	22 601	600-	2.65-
64100183	SALAIRE BRUT GAMERO	19 833	20 271	439-	2.16-

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
64100201	SALAIRE BRUT BERNERD		12 561	12 561-	100.00-
64100206	SALAIRE BRUT LAVOGIEZ		3 696	3 696-	100.00-
64100209	SALAIRE BRUT ROLLAND LAURIE		19 804	19 804-	100.00-
64100211	SALAIRE BRUT OSMANI AIDEN	1 224	1 324	100-	7.59-
64100215	SALAIRE BRUT SILVIERI SANDRINE	6 670	11 731	5 061-	43.14-
64100220	SALAIRE BRUT MOUROT SYLVIE	18 928	11 952	6 976	58.37
64100223	SALAIRE BRUT DESALME GEORGETTE	11 543	18 941	7 398-	39.06-
64100225	SALAIRE BRUT VIOT LAURENCE	20 282	19 464	817	4.20
64100230	SALAIRE BRUT SOILIHI HADIDJA		1 369	1 369-	100.00-
64100233	SALAIRE BRUT YOUCEF EMILIE	18 456	19 191	735-	3.83-
64100234	SALAIRE BRUT LEFEBVRE AUDELYNE	53 758	38 818	14 940	38.49
64100235	SALAIRE BRUT CARPENTIER MARYSE	25 551	17 203	8 348	48.52
64100236	SALAIRE BRUT MATHERON ANAIS		1 169	1 169-	100.00-
64100237	SALAIRE BRUT DONNET SOPHIE	10 445	18 207	7 762-	42.63-
64100238	SALAIRE BRUT BOUKHOBZA MYRIAM		12 238	12 238-	100.00-
64100239	SALAIRE BRUT MICHEL SANDRINE		1 091	1 091-	100.00-
64100240	SALAIRE BRUT GIUSIANO VERONIQU	56	969	913-	94.24-
64100241	SALAIRE BRUT NONNEMACHER MANON		1 892	1 892-	100.00-
64100242	SALAIRE BRUT DUMONT AMBRE	12 402	8 309	4 093	49.26
64100243	SALAIRE BRUT TRAINEAU ALEXIANE	687	3 546	2 858-	80.62-
64100244	SALAIRE BRUT MIGUET CELINE	19 070	5 304	13 766	259.56
64100245	SALAIRE BRUT POULET LAURENT	9 616	4 248	5 368	126.35
64100246	SALAIRE BRUT DARDAILLON AUDREY		1 133	1 133-	100.00-
64100247	SALAIRE BRUT ALARCON STEPHANIE	4 706	1 820	2 886	158.58
64100248	SALAIRE BRUT FLANDRIN BETTY	4 820	1 949	2 871	147.25
64100250	SALAIRE BRUT PIETRI MARIE LAUR	431	1 629	1 198-	73.56-
64100251	SALAIRE BRUT KOGEY MORGANE	13 205	870	12 335	NS
64100252	SALAIRE BRUT CHIBACO NASSIMA	10 346	819	9 527	NS
64100253	SALAIRE BRUT KHATCHADOURIAN SA	11 212	1 624	9 588	590.35
64100254	SALAIRE BRUT MARTINAGE MBOUTA		637	637-	100.00-
64100255	SALAIRE BRUT NERI VALERIE	1 054		1 054	
64100256	SALAIRE BRUT KENNE SANDRINE	149		149	
64100257	SALAIRE BRUT PERIDY CHRISTELLE	20 089		20 089	
64100258	SALAIRE BRUT MEHELLA NESRINE	14 185		14 185	
64100259	SALAIRE BRUT OUNNIT AMAL	3 091		3 091	
64100260	SALAIRE BRUT RASPAIL LAURA	851		851	
64100261	SALAIRE BRUT FOUQUE AURELIE	11 946		11 946	
64100262	SALAIRE BRUT FAKROUNE INES	920		920	
64100263	SALAIRE BRUT BOREL PATRICIA	716		716	
64100264	SALAIRE BRUT FERNANDEZ EVELYNE	9 784		9 784	
64100265	SALAIRE BRUT GENTILE CORINNE	387		387	
64100266	SALAIRE BRUT FABRE LISE	11 278		11 278	
64100267	SALAIRE BRUT MULLER SABINE	53		53	
64100268	SALAIRE BRUT ARNOULD LETICYA	4 700		4 700	
64100269	SALAIRE BRUT MORILLON JULIE	1 021		1 021	
64100270	SALAIRE BRUT PERIDY MANON	1 382		1 382	
64100271	SALAIRE BRUT HAMNACHE ZINA	331		331	
64100272	SALAIRE BRUT HARDMAN GHIZLANE	6 063		6 063	
64100273	SALAIRE BRUT MIGUET MORGANE	2 513		2 513	
64100274	SALAIRE BRUT ABDOU BRAHIM	179		179	
64100275	SALAIRE BRUT CHIOSCHI BRIGITTE	8 035		8 035	
64100276	SALAIRE BRUT TISSIER CASSANDRA	228		228	
64100277	SALAIRE BRUT SOLNICA OCEANE	2 697		2 697	
64100278	SALAIRE BRUT BLANCHARD LISA	752		752	
64100279	SALAIRE BRUT SANTIAGO DANIELLE	720		720	

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
64100280	SALAIRE BRUT GALIGANI INGRID	2 581		2 581	
64100281	SALAIRE BRUT VIALE AMANDINE	2 394		2 394	
64100282	SALAIRE BRUT MAAMERI LINDA	2 946		2 946	
64100284	SALAIRE BRUT SANTIAGO DOLORES	111		111	
64100285	SALAIRE BRUT CHAKAT NADIA	1 079		1 079	
64100286	SALAIRE BRUT HAMRIT SORAYA	283		283	
64100287	SALAIRE BRUT CONTRERAS CECILE	3 752		3 752	
64100288	SALAIRE BRUT ROLHION SOPHIE	5 087		5 087	
64100289	SALAIRE BRUT FERY VIRGINIE	1 056		1 056	
64100290	SALAIRE BRUT PEPE OCEANE	255		255	
64100291	SALAIRE BRUT RAQUIDEL LAURENCE	3 060		3 060	
64100292	SALAIRE BRUT EECKHAUT CHRISTIN	4 890		4 890	
64100293	SALAIRE BRUT MORENO CASSANDRA	354		354	
64100294	SALAIRE BRUT MEHTOUGUI ABDERRA	2 394		2 394	
64100295	SALAIRE BRUT EL HAJJAM FATIMA	80		80	
64100296	SALAIRE BRUT BARDI TOURIA	74		74	
64100297	SALAIRE BRUT LEREVEREND ALISSO	1 134		1 134	
64100298	SALAIRE BRUT PAPEGAY VANESSA	3 108		3 108	
64100299	SALAIRE BRUT POLETTI SOLANGE	1 492		1 492	
64100301	SALAIRE BRUT MAROC IMANE	1 342		1 342	
64100302	SALAIRE BRUT JOMBART MARIA	334		334	
64100303	SALAIRE BRUT MARLE MATHILDE	476		476	
64100304	SALAIRE BRUT CHERIET SABRINA	54		54	
64100305	SALAIRE BRUT CHAUSSE GAELLE	161		161	
64100306	SALAIRE BRUT MAUREAU ANTHONY	305		305	
64120000	CONGES A PAYER	23 856	3 850	20 006	519.68
64141000	INDEMNITE LICENCIEMENT EXONERE	30 382	2 262	28 120	NS
64143000	INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	59	2 049	1 990-	97.14-
64190000	ALLOCATION ACTIVITE PARTIELLE		1 932-	1 932	100.00
64191000	REMBOURSEMENT SUR REMUNERATION	7 054-		7 054-	
CHARGES SOCIALES		161 189	118 157	43 033	36.42
64510000	URSSAF	102 384	78 533	23 851	30.37
64520000	CHARGES SOCIALES SUR CP	8 530	385	8 145	NS
64530000	RETRAITE MALAKOFF	24 923	18 894	6 029	31.91
64533000	FRAIS DE SANTE	4 372	3 803	569	14.97
64535000	PREVOYANCE MUTEX	17 611	13 139	4 472	34.04
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL		3 404	3 404-	100.00-
64750001	ABEJEAN FLORENCE - STP	140		140	
64750002	ALARCON STEPHANE - STP	140		140	
64750003	ARROYO NOELLE - STP	140		140	
64750004	CARPENTIER MARYSE - STP	140		140	
64750005	CHAUVET STEPHANE - STP	140		140	
64750006	CHIBACCO NASSIMA - STP	140		140	
64750007	DESALME GEORGETTE - STP	140		140	
64750008	BOLINCHE SOPHIE - STP	140		140	
64750009	DUMONT AMBRE - STP	140		140	
64750010	DUTAILLY BETTY - STP	140		140	
64750011	GAMERO OPHELIE - STP	140		140	
64750012	KHATCHADOURIAN SANDRINE -STP	140		140	
64750013	KOGEY MORGANE - STP	140		140	
64750014	LEFEBVRE AUDELYNE - STP	140		140	
64750015	MIGUET CELINE - STP	140		140	
64750016	MOUROT SYLVIE - STP	140		140	
64750017	NONNEMACHER YOLANDE - STP	140		140	

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
64750018 OSMANI AIDEN - STP	140		140	
64750019 PEYSSON FRANCOISE - STP	140		140	
64750020 PIETRI MARIE LAURE - STP	140		140	
64750021 POULET LAURENT - STP	140		140	
64750022 SILVIERI SANDRINE - STP	140		140	
64750023 VIOT LAURENCE - STP	140		140	
64750024 YOUCEF EMILIE - STP	140		140	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	25 741	26 497	757-	2.86-
68112010 AMORTISSEMENT	25 741	26 497	757-	2.86-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	485	8 128	7 643-	94.03-
68150000 PROVISION POUR RETRAITE	485	628	143-	22.75-
68151000 PROVISION POUR RISQUE ET CHARG		7 500	7 500-	100.00-
AUTRES CHARGES	8 739	33	8 705	NS
65400000 PERTE SUR CREANCE IRRECOUVRABL	8 346		8 346	
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	393	33	359	NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	962 922	720 833	242 089	33.58
RESULTAT D'EXPLOITATION	12 774-	24 274-	11 499	47.37
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	28	33	5-	14.75-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	28	30	1-	4.94-
76810000 INTERETS ACQUIS COMPTE LIVRET		3	3-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	28	33	5-	14.75-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	869	492	377	76.74
66160000 INTERET SUR EMPRUNT	869	492	377	76.74
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	869	492	377	76.74
RESULTAT FINANCIER	841-	459-	382-	83.31-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 615-	24 733-	11 117	44.95
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 860	1 215	3 645	300.13
77180000 AUTRE PRODUIT EXCEPTIONNEL	4 860		4 860	
77200000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE		1 215	1 215-	100.00-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		8 500	8 500-	100.00-
77500000 PRODUITS CESSION ELTS ACTIFS		8 500	8 500-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 860	9 715	4 855-	49.97-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	31 078	1 809	29 269	NS
67180000 AUTRE CHARGE EXCEPTIONNELLE	31 078		31 078	
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU		1 809	1 809-	100.00-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	31 078	1 809	29 269	NS

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	26 218-	7 906	34 124-	431.64-
TOTAL DES PRODUITS	955 036	706 307	248 729	35.22
TOTAL DES CHARGES	994 870	723 134	271 736	37.58
EXCEDENT OU DEFICIT	39 834-	16 827-	23 007-	136.73-

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Autres immobilisations incorporelles x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Créances immobilisées x
Evaluation des créances et des dettes x
Dépréciation des créances x
Disponibilités en Euros x
Produits à recevoir x
Détail des produits à recevoir x
Charges à payer x
Détail des charges à payer x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation des subventions x
Rémunération des dirigeants x
Ventilation de l'effectif moyen x
Honoraires des commissaires aux comptes x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Transferts de charges x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suivant l'Autorité des normes comptables (ANC) du 4 novembre 2022 a adopté le projet de règlement n° 2022-06 modifiant le plan comptable général (PCG) en vue de moderniser les états financiers et la nomemclature des comptes.
Le règlement en cours d'homologation, entre en vigueur pour les comptes des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2022

- 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.

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 -

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 754		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 935		
Installations générales agencements aménagements divers	111 066		
Matériel de transport	136 246		14 613
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 925		1 447
TOTAL	258 172		16 060
Prêts, autres immobilisations financières	4 460		
TOTAL	4 460		
TOTAL GENERAL	266 387		16 060

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 844	911	911
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 935	1 935
Installations générales agencements aménagements divers			111 066	111 066
Matériel de transport		13 233	137 626	137 626
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 628	8 745	8 745
TOTAL		14 861	259 371	259 371
Prêts, autres immobilisations financières		1 500	2 960	2 960
TOTAL		1 500	2 960	2 960
TOTAL GENERAL		19 204	263 242	263 242

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	3 754		2 844	911
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828	107		1 935
Installations générales agencements aménagements divers	86 248	30 356	14 320	102 284
Matériel de transport	87 794	22 108	13 233	96 669
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 872	720	1 628	6 965
Emballages récupérables et divers	13 230		13 230	
TOTAL	196 973	53 291	42 411	207 853
TOTAL GENERAL	200 728	53 291	45 254	208 764

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	107				
Instal.générales agenc.aménag.divers	30 356				
Matériel de transport	22 108				
Matériel de bureau informatique mobilier	720				
TOTAL	53 291				
TOTAL GENERAL	53 291				

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
Pensions et obligations similaires	628	1 113	628		1 113
Autres provisions pour risques et charges	15 197		15 197		
TOTAL	15 825	1 113	15 825		1 113
TOTAL GENERAL	15 825	1 113	15 825		1 113
Dont dotations et reprises d'exploitation		485	15 197		

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	2 960	2 960	
Autres créances clients	93 801	93 801	
Personnel et comptes rattachés	453	453	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	575	575	
Débiteurs divers	44 961	44 961	
Charges constatées d'avance	894	894	
TOTAL	143 644	143 644	

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	48 746	48 746		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 775	5 775		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 056	12 056		
Personnel et comptes rattachés	94 205	94 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 905	59 905		
Autres impôts taxes et assimilés	4 435	4 435		
Autres dettes	9 212	9 212		
TOTAL	234 334	234 334		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 072			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 085			

ANNEXE

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

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
LOGICIEL APOLOGIC	911	100.00

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.

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.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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
Autres créances	13 395
Total	13 395

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
IJSS	575
TCS	4 860
UNIFORMATION 2021	4 600
UNIFORMATION 2022	3 360
Total	13 395

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 313
Dettes fiscales et sociales	75 758
Autres dettes	5 756
Total	82 826

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEUR	1 313
PROVISION CP	52 389
PROVISION CHARGE SUR CP	18 744
OPCO	4 384
IJSS	240
COMMISSAIRE AU COMPTE	5 000
TCS	756
Total	82 826

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ASP - CONTRAT AIDE	38 397
AIDE DEPARTEMENT BDR	90 966
AIDE CARSAT SUD EST	18
ARS - ADJ	396 483
MAIRIE FOS MARSEILLE	55 000
Total	580 864

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	53 758
Total	53 758

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	39
Total	43

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Le montant de la provision pour charge, comptabilisé au titre de l'exercice 2022 est de 1 113 €
La provision est prise en compte à compter de 58 ans

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	632
55 à 59 ans	6 à 10 ans	481
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		1 113

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Le 25/05/2023
Président(e)

CRCC
D'AIX-EN-PROVENCE

Madame BUSSETTA Anita
Commissaire aux Comptes

Association Le Maillon

26 Rue de la pierre du Pébro

13800 ISTRES

****

SIREN 418 355 079

Association régie par la loi de 1901

****

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2022

BUSSETTA Anita
Commissaire aux comptes inscrit auprès de la Cour D'appel d'Aix en Provence
SAS A.B.A
ZA ANJOLY
80 Boulevard de l'Europe
13127 VITROLLES
Tel. : 04.42.98.76.48

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2022

Aux membres de l'association « **LE MAILLON** »,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale en date du 29 juillet 2021, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association « **LE MAILLON** », relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice 2022 ont portées sur :

- Le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes,
- les opinions retenues dans le choix des méthodes d'évaluation,
- la présentation de l'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 mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association « **LE MAILLON** ».

Responsabilités 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 « **LE MAILLON** » 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 « **LE MAILLON** », ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par les membres du conseil d'administration..

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de l'association « **LE MAILLON** ».

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 ;

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

- 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 « **LE MAILLON** » 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.

Vitrolles,
Le 26 mai 2023

Madame BUSSETTA Anita
Commissaire aux Comptes

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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...	911	911				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	259 371	207 853	51 518	61 199	9 681-	15.82-
	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	2 960		2 960	4 460	1 500-	33.63-
	Total I	263 242	208 764	54 478	65 659	11 181-	17.03-
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	93 801		93 801	41 658	52 142	125.17
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	45 989		45 989	132 464	86 474-	65.28-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	233 946		233 946	162 857	71 089	43.65
	Charges constatées d'avance (2)	894		894		894	
	Total II	374 630		374 630	336 979	37 651	11.17
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)	637 872	208 764	429 108	402 638	26 470	6.57

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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				
	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	83 445	82 445		
	Autres				
	Report à nouveau	150 050	166 877	16 827-	10.08-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 834-	16 827-	23 007-	136.72-
	Situation nette (sous total)	193 661	233 495	39 834-	17.06-
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	193 661	233 495	39 834-	17.06-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques		15 197	15 197-	100.00-
	Provisions pour charges	1 113	628	485	77.25
	Total III	1 113	15 825	14 712-	92.97-
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	54 521	58 534	4 013-	6.86-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	12 056	12 126	70-	0.58-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	158 545	74 392	84 153	113.12
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 212	8 264	947	11.46
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	234 334	153 318	81 016	52.84
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	429 108	402 638	26 470	6.57

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an 153 318
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	40	60	20-	33.33-
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	336 092	143 693	192 399	133.90
Parrainages	17 923	28 364	10 440-	36.81-
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	580 864	489 411	91 453	18.69
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	15 197	34 954	19 757-	56.52-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	31	78	47-	60.15-
Total I	950 148	696 559	253 588	36.41
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	201 578	176 249	25 329	14.37
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	9 004	12 555	3 551-	28.28-
Salaires et traitements	556 186	379 214	176 972	46.67
Charges sociales	161 189	118 157	43 033	36.42
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	25 741	26 497	757-	2.86-
Dotations aux provisions	485	8 128	7 643-	94.03-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	8 739	33	8 705	NS
Total II	962 922	720 833	242 089	33.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	12 774-	24 274-	11 499	47.37

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

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'AIX en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 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	28	33	5-	14.75-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	28	33	5-	14.75-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	869	492	377	76.74
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	869	492	377	76.74
2. Résultat financier (III-IV)	841-	459-	382-	83.31-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	13 615-	24 733-	11 117	44.95
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 860	1 215	3 645	300.13
Sur opérations en capital		8 500	8 500-	100.00-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	4 860	9 715	4 855-	49.97-
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	31 078	1 809	29 269	1618
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	31 078	1 809	29 269	1618
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	26 218-	7 906	34 124-	431.64-
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	955 036	706 307	248 729	35.22
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	994 870	723 134	271 736	37.58
5. EXCEDENT OU DEFICIT	39 834-	16 827-	23 007-	136.73-

Anita RUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice x

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x
Autres immobilisations incorporelles x
Evaluation des immobilisations corporelles x
Créances immobilisées x
Evaluation des créances et des dettes x
Dépréciation des créances x
Disponibilités en Euros x
Produits à recevoir x
Détail des produits à recevoir x
Charges à payer x
Détail des charges à payer x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Ventilation des subventions x
Rémunération des dirigeants x
Ventilation de l'effectif moyen x
Honoraires des commissaires aux comptes x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Engagement en matière de pensions et retraites x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Transferts de charges x

NA = Non Applicable NS = Non significative

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Suivant l'Autorité des normes comptables (ANC) du 4 novembre 2022 a adopté le projet de règlement n° 2022-06 modifiant le plan comptable général (PCG) en vue de moderniser les états financiers et la nomemclature des comptes.
Le règlement en cours d'homologation, entre en vigueur pour les comptes des exercices ouverts à compter du 1er janvier 2022

- 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.

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 -

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Aix-en-Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 754		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 935		
Installations générales agencements aménagements divers	111 066		
Matériel de transport	136 246		14 613
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 925		1 447
TOTAL	258 172		16 060
Prêts, autres immobilisations financières	4 460		
TOTAL	4 460		
TOTAL GENERAL	266 387		16 060

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 844	911	911
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 935	1 935
Installations générales agencements aménagements divers			111 066	111 066
Matériel de transport		13 233	137 626	137 626
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 628	8 745	8 745
TOTAL		14 861	259 371	259 371
Prêts, autres immobilisations financières		1 500	2 960	2 960
TOTAL		1 500	2 960	2 960
TOTAL GENERAL		19 204	263 242	263 242

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	3 754		2 844	911
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 828	107		1 935
Installations générales agencements aménagements divers	86 248	30 356	14 320	102 284
Matériel de transport	87 794	22 108	13 233	96 669
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 872	720	1 628	6 965
Emballages récupérables et divers	13 230		13 230	
TOTAL	196 973	53 291	42 411	207 853
TOTAL GENERAL	200 728	53 291	45 254	208 764

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	107				
Instal.générales agenc.aménag.divers	30 356				
Matériel de transport	22 108				
Matériel de bureau informatique mobilier	720				
TOTAL	53 291				
TOTAL GENERAL	53 291				

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
Pensions et obligations similaires	628	1 113	628		1 113
Autres provisions pour risques et charges	15 197		15 197		
TOTAL	15 825	1 113	15 825		1 113
TOTAL GENERAL	15 825	1 113	15 825		1 113
Dont dotations et reprises d'exploitation		485	15 197		

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	2 960	2 960	
Autres créances clients	93 801	93 801	
Personnel et comptes rattachés	453	453	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	575	575	
Débiteurs divers	44 961	44 961	
Charges constatées d'avance	894	894	
TOTAL	143 644	143 644	

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	48 746	48 746		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 775	5 775		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 056	12 056		
Personnel et comptes rattachés	94 205	94 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 905	59 905		
Autres impôts taxes et assimilés	4 435	4 435		
Autres dettes	9 212	9 212		
TOTAL	234 334	234 334		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 072			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 085			

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ANNEXE

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

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
LOGICIEL APOLOGIC	911	100.00

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.

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.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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
Autres créances	13 395
Total	13 395

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

Détail des produits à recevoir

	Montant
IJSS	575
TCS	4 860
UNIFORMATION 2021	4 600
UNIFORMATION 2022	3 360
Total	13 395

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 313
Dettes fiscales et sociales	75 758
Autres dettes	5 756
Total	82 826

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEUR	1 313
PROVISION CP	50 389
PROVISION CHARGE SUR CP	18 744
OPCO	4 384
IJSS	240
COMMISSAIRE AU COMPTE	5 000
TCS	756
Total	82 826

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
ASP - CONTRAT AIDE	38 397
AIDE DEPARTEMENT BDR	90 966
AIDE CARSAT SUD EST	18
ARS - ADJ	396 483
MAIRIE FOS MARSEILLE	55 000
Total	580 864

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	53 758
Total	53 758

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	4
Employés	39
Total	43

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 5 000 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence

ASSOCIATION LE MAILLON
13800 ISTRES

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Le montant de la provision pour charge, comptabilisé au titre de l'exercice 2022 est de 1 113 €
La provision est prise en compte à compter de 58 ans

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	632
55 à 59 ans	6 à 10 ans	481
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		1 113

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 65 ans

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges

Anita BUSSETTA
COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit auprès de la Cour
D'Appel d'Aix en Provence