CONFLUENCES
Rue du Commandant Charcot

33160 ST MEDARD EN JALLES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

A l'assemblée générale de l'association CONFLUENCES

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de l'association **CONFLUENCES** relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 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.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport, et

notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

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

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

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

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

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

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

Fait à, Bordeaux
le 17/05/2023

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

François QUANCARD

CONFLUENCES

BILAN du 01-01-2021 au 31-12-2022

ACTIF	Exercice 2022			Exercice 2021	Variation en %
	Brut	Amortissements Provisions	Montant Net	Net	
205 Concessions, brevets, licences et valeurs s	9 464,57	9 373,25	91,32	532,02	-82,84%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 464,57	9 373,25	91,32	532,02	-82,84%
211 Terrains	-	-	-	-	0,00%
212 Agencements, aménagements des terrair	-	-	-	-	0,00%
213 Constructions sur sol propre	-	-	-	-	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	0,00%
215 Installations techniques, matériels et outill	21 899,83	15 826,06	6 073,77	8 352,97	-27,29%
218 Autres immobilisations corporelles	113 234,31	82 843,19	30 391,12	37 635,77	-19,25%
238 Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 134,14	98 669,25	36 464,89	45 988,74	-20,71%
271 Autres titres immobilisés	44 849,00		44 849,00	44 190,00	1,49%
275 Dépôts et cautionnements versés	29,00		29,00	65,00	-55,38%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	44 878,00	0,00	44 878,00	44 255,00	1,41%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	189 476,71	108 042,50	81 434,21	90 775,76	-10,29%
30 Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	662,83	-	662,83	-	0,00%
411 Financeurs et Usagers	81 238,18	-	81 238,18	56 688,70	43,31%
42 Personnel et comptes rattachés	5 663,05	-	5 663,05	1 003,28	464,45%
43 Sécurité sociale et autres organisme socia	1 141,06	-	1 141,06	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46 Débiteurs divers	-	-	-	5 688,39	-100,00%
CREANCES	88 705,12	0,00	88 705,12	63 380,37	39,96%
506 Sicav et F.C.P	-	-	-	-	0,00%
512 Banques	175 328,90	-	175 328,90	172 014,15	1,93%
518 Intérêts courus	-	-	-	-	0,00%
53 Caisses	4 164,44	-	4 164,44	2 311,33	80,18%
COMPTES DE TRESORERIE	179 493,34	0,00	179 493,34	174 325,48	2,96%
486 Charges constatées d'avance	784,92	-	784,92	832,24	-5,69%
COMPTES DE REGULARISATION	784,92	0,00	784,92	832,24	-5,69%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	268 983,38	0,00	268 983,38	238 538,09	12,76%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXCERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF(1+2+3)	458 460,09	108 042,50	350 417,59	329 313,85	6,41%

CONFLUENCES

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

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
102 Fonds associatifs	50 318,66	50 318,66	0,00%
103 Fonds propres avec droit de reprise	-	-	0,00%
106 Réserves	68 294,44	104 090,06	-34,39%
11 Report à nouveau	48 622,88	48 622,88	0,00%
12 Résultat comptable de l'excercice	49 806,65	- 35 795,62	-239,14%
13 Subventions d'investissement	23 559,22	27 302,55	-13,71%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
TOTAL FONDS PROPRES (1)	240 601,85	194 538,53	23,68%
151 Provisions pour risques	40 490,65	37 082,86	9,19%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)	40 490,65	37 082,86	9,19%
19 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	15 624,00	10 854,00	43,95%
TOTAL FONDS DEDIES (3)	15 624,00	10 854,00	43,95%
167 Emprunts et dettes financières diverses	0,00		0,00%
DETTES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
419 Avances et acomptes reçus		-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 722,76	54 929,47	-85,94%
404 Dettes fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	7 834,34	4 900,57	59,87%
43 Sécurité sociale at autres organismes sociaux	30 531,12	19 346,25	57,81%
44 Etat et autres collectivités publiques	931,00	523,00	78,01%
45 Conféd.fed.assoc.affil, et sociétaires	-	-	0,00%
46 Créditeurs divers	2 244,45	2 646,45	-15,19%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETTES D'EXPLOITATION	49 263,67	82 345,74	-40,17%
487 Produits constatés d'avance	4 437,42	4 492,72	-1,23%
COMPTES DE REGULARISATION	4 437,42	4 492,72	-1,23%
TOTAL DES DETTES (4)	53 701,09	86 838,46	-38,16%
Ecart de conversion passif	-	-	0,00%
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (5)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4+5)	350 417,59	329 313,85	6,41%

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2022

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecarts	Variation en %
706102	Cotisations	9 630,25	9 513,22	117,03	1,23%
706103	Participations	6 075,50	2 501,60	3 573,90	142,86%
70611	Participations des usagers (bons caf)	-	-	0,00	0,00%
706232	P.S. reçues des ALSH Périscolaire et Extrascolaire	2 909,48	4 114,98	-1 205,50	-29,30%
706233	P.S. reçues des CLAS	2 562,48	4 100,80	-1 538,32	-37,51%
706234	P.S. reçues des CS Animation Globale	70 785,00	69 739,00	1 046,00	1,50%
706235	P.S. reçues des CS Collective Famille	23 682,00	23 332,00	350,00	1,50%
706236	P.S. reçues Accueil Enfants	30 954,60	14 790,70	16 163,90	109,28%
706236	P.S. CEJ	19 425,25	-	19 425,25	0,00%
706238	P.S. Animations locales	47 364,00	46 664,00	700,00	1,50%
7081	Produits des prestations fournies au personnel	-	-	0,00	0,00%
7083	Locations diverses	-	-	0,00	0,00%
7084	Mise à disposition du personnel facturé	-	-	0,00	0,00%
70888	Produits des heures de délégation de l'UES	-	-	0,00	0,00%
7088	Produits divers	8 041,38	2 945,71	5 095,67	172,99%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)		221 429,94	177 702,01	43 727,93	24,61%
72	Production immobilisée	-	-	-	0,00%
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)		0,00	0,00	0,00	0,00%
74113	ASP emploi aidé	10 969,96	12 747,32	-1 777,36	-13,94%
7411	ASP Autres	-	-	0,00	0,00%
	TOTAL SUBVENTIONS ASP (1)	10 969,96	12 747,32	-1 777,36	-13,94%
74121	FEDER	-	-	0,00	0,00%
74122	FSE	-	-	-	0,00%
74124	FNE	-	-	-	0,00%
7412	Autres subventions Europe	-	-	-	0,00%
	TOTAL SUBVENTIONS EUROPE (2)	0,00	0,00	0,00	0,00%
74131	CGET polique de la Ville	-	-	0,00	0,00%
74132	CGET	-	-		0,00%
74133	DDCSPP	-	-	0,00	0,00%
74134	DRJSCS	-	-	0,00	0,00%
74142	Fonction parentale / REAAP	-	-	0,00	0,00%
74144	F.O.N.J.EP	7 107,00	7 107,00	0,00	0,00%
7414	D.D.A.S.S autres	-	-	0,00	0,00%
7415	D.I.R.E.C.C.T.E (D.R.T.E.F.P.)	-	-	0,00	0,00%
7416	D.D.J.S	-	-	0,00	0,00%
741	Autres subventions Etat (sauf précédents)	-	-	0,00	0,00%
	TOTAL SUBVENTIONS ETAT (3)	7 107,00	7 107,00	0,00	0,00%
74211	Contrat de Ville part Région	-	-	0,00	0,00%
742	Autres subventions de fonctionnement Région	-	-	0,00	0,00%
	TOTAL SUBVENTIONS REGION (4)	0,00	0,00	0,00	0,00%
74311	Subventions conventionnelles de fonctionnement	30 000,00	25 000,00	5 000,00	20,00%
74321	Contrat de ville part Département	-	-	0,00	0,00%
7433	Projet locaux développement social	-	-		0,00%
74342	Sorties familles	-	1 500,00	-1 500,00	-100,00%
7435	Jeunesse VPT	3 300,00	3 000,00	300,00	10,00%
7436	Itinéraire culturel	-	1 000,00	-1 000,00	-100,00%
	TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (5)	33 300,00	30 500,00	2 800,00	9,18%
74411	Subventions conventionnelles de fonctionnement	205 000,00	205 500,00	-500,00	-0,24%
74412	Politique de la Ville CUCS	-	-		0,00%
74413	Politique de la Ville	-	-	0,00	0,00%
74414	Contrat Enfance	-	-	0,00	0,00%
		-	-	0,00	0,00%

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2022

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecarts	Variation en %
74416	Avantages en nature	-	-	0,00	0,00%
7441	CUCS	-	-	0,00	0,00%
74418	Contrat enfants / jeunes	-	-	0,00	0,00%
7442	CLSPD	-	-	0,00	0,00%
74421	CCAS	-	-	0,00	0,00%
74422	Projets culturels	-	-	0,00	0,00%
74480	autres subventions municipalité	10 550,00	12 000,00	-1 450,00	-12,08%
	TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (6)	215 550,00	217 500,00	-1 950,00	-0,90%
74514	C.A.F Programme vacances territoire (PVT)	8 200,00	8 680,00	-480,00	-5,53%
74511	C.A.F Aide forfataire	22 472,00	-	22 472,00	0,00%
74513	C.A.F. Soutien projet	2 000,00			
74514	C.A.F. Subv Fond public et territoire	-	-	0,00	0,00%
74516	C.A.F. REAAP	12 950,00	6 950,00	6 000,00	86,33%
74520	C.A.F. Action sociale	7 500,00	11 000,00	-3 500,00	-31,82%
	TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (7)	53 122,00	26 630,00	26 492,00	99,48%
7484	Missions locales	-	-	0,00	0,00%
		-	-	0,00	0,00%
7483	Fondation	-	-	0,00	0,00%
748	Autres subventions de fonctionnement	9 876,00	12 676,00	-2 800,00	-22,09%
	TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)	9 876,00	12 676,00	-2 800,00	-22,09%
	TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)	329 924,96	307 160,32	22 764,64	7,41%
7541	Dons manuels	-	400,00		-100,00%
7551	Contributions financières organismes privés	4 200,00			
7552	Quote-part générosité reçues	778,00			
756	Adhésions	2 500,00	2 598,00	-98,00	-3,77%
758	Produits divers de gestion courante	176,06	101,92	74,14	72,74%
75	Autres produits de gestion courante	-	-	-	0,00%
	TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (IV)	7 654,06	3 099,92	4 554,14	146,91%
78111	Reprises sur amortissements incorporelles	-	-	-	0,00%
78112	Reprises sur amortissements corporelles	-	-	-	0,00%
78151	Reprises sur provisions pour risques et charges	22 703,90	18 331,35	4 372,55	23,85%
7894	Report des ressources non utilisées des ex antérieurs	10 854,00	17 760,00	-6 906,00	-38,89%
781	Reprises sur autres dotations aux amortissements	-	-	0,00	0,00%
	TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (V)	33 557,90	36 091,35	-2 533,45	-7,02%
791	Transfert des charges d'exploitation	6 585,25	12 135,31	-5 550,06	-45,73%
	TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (VI)	6 585,25	12 135,31	-5 550,06	-45,73%
	(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI)	599 152,11	536 188,91	62 963,20	11,74%
60611	EDF	-	-	0,00	0,00%
60612	Gaz	-	26,50	-26,50	-100,00%
60613	Carburants	928,96	572,75	356,21	62,19%
60614	Combustibles	-	-	0,00	0,00%
606142	Recharge gaz	-	-	0,00	0,00%
60617	Eau	-	-	0,00	0,00%
60631	Produits d'entretien	432,35	80,59	351,76	436,48%
60632	Petits équipements	5 812,98	9 152,34	-3 339,36	-36,49%
60641	Fournitures de bureau	3 833,31	5 099,11	-1 265,80	-24,82%
60642	Imprimés	-	-	0,00	0,00%
60643	Fournitures informatiques	-	-	0,00	0,00%
60650	Linge et vêtements de travail	-	-	0,00	0,00%
60683	Alimentation	15 851,70	10 967,64	4 884,06	44,53%
60684	Produits pharmaceutiques	502,60	1 422,83	-920,23	-64,68%
60686	Fournitures d'activités	3 919,31	5 102,71	-1 183,40	-23,19%
60688	Fournitures diverses	5 185,20	6 806,51	-1 621,31	-23,82%

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2022

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecarts	Variation en %
6086	Frais de port	353,49	56,99	296,50	520,27%
TOTAL DES ACHATS (I)		36 819,90	39 287,97	-2 468,07	-6,28%
61321	Locations terrains	-	-	0,00	0,00%
61323	Location construction	-	-	0,00	0,00%
61355	Location matériel et outillage	-	-	0,00	0,00%
61358	Location matériel	-	-	0,00	0,00%
613582	Location matériel de transport	-	-	0,00	0,00%
6135831	Location matériel de bureau	1 656,00	1 656,00	0,00	0,00%
6135833	Location matériel informatique	-	-	0,00	0,00%
6135850	Location autre matériel	175,00	813,00	-638,00	-78,47%
6135860	Hebergement site internet	277,85	278,84	-0,99	-0,36%
613587	Abonnements outils informatiques	571,22	769,39	-198,17	-25,76%
61521	Travaux entretien réparation des terrains	-	-	0,00	0,00%
615231	Entretien et réparation des constructions	-	-	0,00	0,00%
615235	Entretien et réparation des IGAA constructions	-	-	0,00	0,00%
61524	Entretien et réparation des constructions sur sol d'autrui	-	-	0,00	0,00%
61555	Entretien et réparation du matériel et de l'outillage	-	-	0,00	0,00%
615582	Entretien et réparation du matériel de transport	235,05	1 813,47	-1 578,42	-87,04%
615583	Entretien et réparation matériel	110,00	-	110,00	0,00%
6155831	Entretien et réparation du matériel de bureau	-	-	-	0,00%
6155833	Entretien et réparation du matériel informatique		-	0,00	0,00%
6155836	Entretien et réparation matériel de servitude	-	-	0,00	0,00%
615584	Entretien et réparation du mobilier	-	-	-	0,00%
6156	Maintenance	-	-	-	0,00%
615620	Maintenance des constructions	-	-	-	0,00%
61563	Maintenance informatique	1 800,06	1 912,14	-112,08	-5,86%
61565	Maintenance IGAA	-	-	0,00	0,00%
61568	Maintenance autres immobilisations corporelles	2 297,87	2 580,83	-282,96	-10,96%
61610	Assurances multirisques	3 614,77	3 606,02	8,75	0,24%
61682	Assurances automobiles	1 705,80	1 649,36	56,44	3,42%
61688	Assurances autres (frais de gestion)	182,24	198,74	-16,50	-8,30%
61688	Assurances autres	-	-	0,00	0,00%
61810	Documentation générale	-	22,89	-22,89	-100,00%
6183	Documentation technique	-	-	0,00	0,00%
6185	Frais de colloques et seminaires	-	50,00	-50,00	-100,00%
6186	Formation des bénévoles	-	-	0,00	0,00%
61	Autres services extérieurs	-	-	0,00	0,00%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		12 625,86	15 350,68	-2 724,82	-17,75%
6211	Personnels intérimaires	1 699,22	1 422,95	276	19,42%
6214	Personnels détachés C.A.F	-	47 584,00	-47 584,00	-100,00%
62141	Personnels détachés autres	-	-	0,00	0,00%
6226	Honoraires	3 040,00	3 160,00	-120,00	-3,80%
6227	Frais d'acte et de contentieux	-	-	-	0,00%
6228	Divers dont cachets	-	-	0,00	0,00%
62281	Cotisation Atelier fédéral	-	-	0,00	0,00%
62282	Commission sur chèques vacances	77,45	29,40	48,05	163,44%
62283	Commission paiement par CB	11,83	4,15	7,68	185,06%
6236	Communication	252,12	1 548,48	-1 296,36	-83,72%
6237	Publications	-	-	0,00	0,00%
6238	Divers, dons, pourboires…	2 315,65	2 613,00	-297,35	-11,38%
6241	Transports sur achats	13,65	-	13,65	0,00%
6251	Voyages et déplacements	199,00	373,03	-174,03	-46,65%
62511	Frais kilométriques	1 367,16	1 061,81	305,35	28,76%
62511	Frais de déplacements liés à des actions de formation	262,69	351,00	-88,31	-25,16%
6256	Missions	872,22	996,06	-123,84	-12,43%
625610	Frais repas/hébergement liés à la formation	365,35	285,29	80,06	28,06%
6257	Réceptions	1 031,51	102,61	928,90	905,27%
6261	Affranchissements	222,97	320,80	-97,83	-30,50%

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2022

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecarts	Variation en %
6263	Téléphones portables	2 113,08	2 240,63	-127,55	-5,69%
6267	Lignes packs internet téléphone	-	-	0,00	0,00%
6267	Lignes packs internet téléphone	2 797,46	2 041,61	755,85	37,02%
627	Frais des services bancaires	-	-	0,00	0,00%
6278	Autres frais de banque	303,73	304,83	-1,10	-0,36%
6281	Cotisations	5 001,76	4 577,63	424,13	9,27%
62822	Façon	-	-	0,00	0,00%
628280	Autres services rendus par tiers activités pédagogiques	24 804,83	18 485,65	6 319,18	34,18%
628282	Autres services rendus par tiers autres	16 426,64	7 983,51	8 443,13	105,76%
6285	Frais de CA et AG	953,52	423,64	529,88	125,08%
6286	Frais de formation des salariés	5 831,00	9 341,50	-3 510,50	-37,58%
62868	Autres frais de formation	-	-	0,00	0,00%
6287	Contribution financière Atelier Fédéral	12 523,55	19 660,56	-7 137,01	-36,30%
62888	Contribution heures de délégation UES	5 693,85	4 403,72	1 290,13	29,30%
628	Autres services extérieurs	-	-	0,00	0,00%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)		88 180,24	129 315,86	-41 135,62	-31,81%
6311	Taxes sur salaires	-	-	0,00	0,00%
63311	Versement de transport	-	-	0,00	0,00%
63321	Allocation logement (cot FNAL)	-	-	0,00	0,00%
63332	Uniformation	4 783,19	5 586,31	-803,12	-14,38%
6333	Participation des employeurs formation continue	-	-	0,00	0,00%
633	Impôts et taxes sur rémunérations Autres	-	-	0,00	0,00%
635	Autres Impôts et taxes et versements assimilés (Impôts)	-	-	0,00	0,00%
6373	Taxes contribution prévoyance	-	-	0,00	0,00%
63781	AGEFIPH	-	-	0,00	0,00%
63	Autres Impôts et taxes (sauf précédents)	-	-	-	0,00%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)		4 783,19	5 586,31	-803,12	-14,38%
64111	Rémunérations brutes	206 346,98	203 096,54	3 250,44	1,60%
64112	Maintien maladie	20 607,82	15 411,48		33,72%
64113	Maintien maternité	-	-		0,00%
64114	Maintien accident du travail	-	-		0,00%
64115	Indémnités congés payés spéciaux	-	-		0,00%
64116	Salaire bruts intermittents du spectacle	515,07	778,66		-33,85%
64120	Provisions congés payés	- 915,38	2 849,12		-132,13%
64121	Indémnités congés payés	34 124,72	32 510,86		4,96%
64136	Gratifications stagiaires soumis à cotisation	294,00	4 498,20		-93,46%
64140	Indemnités activités partielles	-	1 324,61		-100,00%
641521	Indemnités de licenciement (hors DADS U)	-	-		0,00%
641522	Indemnités rupture conventionnelle	6 673,00	-		0,00%
645	Cotisations URSSAF	43 244,89	38 761,69		11,57%
64520	Provisions cot. Congés payés	- 417,99	1 262,73	-1 680,72	-133,10%
6453	Cotisations autres organismes sociaux	14 033,65	13 613,40	420,25	3,09%
6454	Cotisations pôle emploi	10 965,40	10 542,88	422,52	4,01%
64586	Guichet unique spectacle occasionnel	265,69	551,60	-285,91	-51,83%
645	Cotisations autres organismes	-	-	0,00	0,00%
6472	Cotisations comité d'entreprise	3 252,81	3 321,66	-68,85	-2,07%
6475	Cotisations AHI	1 144,80	1 335,60	-190,80	-14,29%
6478	Cotisations Mutuelle	8 454,98	7 483,20	971,78	12,99%
64	Autres charges de personnel sauf précédents	546,00	8 353,80	-7 807,80	-93,46%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)		349 136,44	345 696,03	3 440,41	1,00%
6516	Droits d'auteur et de reproduction	794,85	183,99	610,86	332,01%
653	Conseils et assemblées	-	-	-	0,00%
654	Pertes sur créances irrecouvrable	4 639,00	527,49	4 112	779,45%
658	Charges diverses de gestion courante	3,54	27,08	-23,54	-86,93%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)		5 437,39	738,56	4 698,83	636,22%

CONFLUENCES

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2022

	COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2022	Exercice 2021	Ecarts	Variation en %
68111	Dotations aux amortissements immo. Incorporelles	440,70	736,16	-295,46	-40,14%
68112	Dotation aux amortissements immo. Corporelles	13 104,70	19 396,25	-6 291,55	-32,44%
68151	Dotations aux provisions retraites	26 111,69	22 703,90	3 407,79	15,01%
6817	Provisions clients douteurs	710,14			
6894	Engagement à réaliser sur subventions attribuées	15 624,00	10 854,00	4 770,00	43,95%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)		55 991,23	53 690,31	2 300,92	4,29%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)		552 974,25	589 665,72	-36 691,47	-6,22%
(1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		46 177,86	-53 476,81	99 654,67	-186,35%
764	Revenus des valeurs mobilières de placements	-	-	0,00	0,00%
76	Produits financiers (sauf 764)	1 544,72	1 015,82	528,90	52,07%
796	Transfert de charges financières	-	-	-	0,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		1 544,72	1 015,82	528,90	52,07%
661	Charges d'intérêts	-	-	-	0,00%
66	Charges financières	-	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		0,00	0,00	0,00	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)		1 544,72	1 015,82	528,90	52,07%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)		47 722,58	-52 460,99	100 183,57	-190,97%
7713	Libéralités dons	-	-	0,00	0,00%
77150	Subvention d'équilibre	-	11 000,00	-11 000,00	-100,00%
7718	Produits exceptionnel sur opération de gestion	-	-	0,00	0,00%
772	Produits sur exercices antérieurs	582,60	1 165,80	-583,20	-50,03%
775	Produits sur cessions d'éléments d'actifs	-	-	0,00	0,00%
777	Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	3 743,33	5 278,37	-1 535,04	-29,08%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		4 325,93	17 444,17	-13 118,24	-75,20%
6712	Amendes fiscales et pénales	1 670,00	-	1 670	0,00%
6713	Dons	-	-	-	0,00%
6718	Autres charges exceptionnelles de gestion	-	-	-	0,00%
672	Charges sur excercices antérieurs	571,86	-	571,86	0,00%
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	-	778,80	-778,80	-100,00%
678	Autres charges exceptionnelles	-	-	-	0,00%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		2 241,86	778,80	1 463,06	187,86%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNNEL (I - II)		2 084,07	16 665,37	-14 581,30	-87,49%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE		605 022,76	554 648,90	50 373,86	9,08%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE		555 216,11	590 444,52	-35 228,41	-5,97%
RESULTAT NET (3 + 4)		49 806,65	-35 795,62	85 602,27	-239,14%

CONTRIBUTION VOLONTAIRE PAR NATURE					
86111	Personnel mis à disposition CAF	76 666,66	67 416,00	9 250,66	13,72%
86112	Personnel mis à disposition Ville	64 847,16	73 362,16	- 8 515,00	-11,61%
86113	Mise à disposition des locaux et charges afférentes	13 950,08	14 046,08	- 96,00	-0,68%
86400	Personnel bénévole	60 189,00	40 763,00	19 426,00	47,66%
	TOTAL CHARGES	215 652,90	195 587,24	9 250,66	10,26%
87000	Contribution bénévolat	60 189,00	40 763,00	19 426,00	47,66%
87111	Prestation en nature personnel M.A.D CAF	76 666,66	67 416,00	9 250,66	13,72%
87112	Prestation en nature personnel M.A.D Ville	64 847,16	73 362,16	- 8 515,00	-11,61%
87113	Prestation en nature M.A.D locaux et charges afférentes	13 950,08	14 046,08	- 96,00	-0,68%
	TOTAL PRODUIT	215 652,90	195 587,24	19 426,00	10,26%

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2022, avant affectation du résultat, est de 350 417,59 Euros.
Le résultat de l'exercice est un excédent de : 49 806,65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.
Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été arrêtés par le Conseil d'Administration du 16/05/2023

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement CRC 2009-10, aux dispositions spécifiques applicables dur règlement ANC 2018-06 et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.
les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

Objet social

Recueillir les envies et attentes des habitants et les accompagner à aire émerger des initiatives et des projets afin de prendre part à la dynamique socioculturelle du territoire et de Saint Médard en Jalles

Méthode de comptabilisation des immobilisations

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

Méthode de comptabilisation des créances

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

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

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

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

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

- L'âge de départ : 62 ans
- Le turn -over est faible 1%
- Le taux de charge est un taux moyen
- La table de mortalité prise en compte est celle de l'INSEE
- Le taux d'évolution des salaires retenu est de 1,5%
- le calcul actuariel est de 4.0%

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

II) ELEMENT PARTICULIER

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

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

les mises à dispositions du personnel et les avantages en nature de la mairie ont été retenues pour les même montants que l'exercice précédent, la mairie n'ayant pas pu fournir le décompte 2022
toutefois la mise à disposition de la directrice adjointe a été valorisée au prorata du nombre de mois de présence (10 mois)

les mises à disposition du personnel CAF ont été valorisées au prorata du nombre de mois de présence (8 mois) sur la base des montants de l'exercice précédent
les montants pris en compte pour le calcul correspondent à la valorisation globale des postes

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

III Notes sur le bilan et détail des comptes

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	32 079,94	-	-	32 079,94
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	32 079,94	0,00	0,00	32 079,94

TABLEAU DES SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES AU RESULTAT

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	4 777,39	-	-	4 777,39
QUOTE-PART SUB. INVESTIS.	-	3 743,33	-	3 743,33
	-	-	-	0,00
Total	4 777,39	3 743,33	0,00	8 520,72

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

TABLEAU DES FONDS DEDIES

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	10 854,00	-	-	10 854,00
REPRISES FONDS DEDIES	-	-	10 854	-10 854,00
REPORT CARSAT	-	2 000	-	2 000,00
REPORT REAAP	-	5 224	-	5 224,00
REPORT PVT	-	900	-	900,00
REPORT CAF NUMERIQUE	-	7 500	-	7 500,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00

Total	10 854,00	15 624,00	10 854,00	15 624,00

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Tableau de mouvements des immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immos au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice
205.10 CONCESSIONS DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
205.30 LOGICIELS	TOTAL II	9 464,57	-	-	9 464,57
211.10 TERRAINS		-	-	-	-
212.00 AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	213.10 Sur sol propre	-	-	-	-
	213.50 IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	214.10 Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	214.50 IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	215.10 Installations complexes	-	-	-	-
	215.43 Materiel et outillage	21 899,83	-	-	21 899,83
	215.48 Matériel outillage autre	-	-	-	-
	218.10 IGAA Divers non propriétaire	29 797,37	-	-	29 797,37
	218.20 Matériel de transport	33 700,00	-	-	33 700,00
	218.31 Matériel de bureau	-	-	-	-
	218.33 Matériel informatique	36 980,15	3 580,85	-	40 561,00
	218.36 Matériel de servitude	-	-	-	-
	218.40 Mobilier	9 175,94	-	-	9 175,94
238.00 Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
238.00 Avances et acomptes		-	-	-	-
	TOTAL III	131 553,29	3 580,85	-	135 134,14
271.10 Autres titres immobilisés		44 190,00	659,00	-	44 849,00
275.00 Dépôts-Cautionnements versés		65,00	-	36,00	29,00
	TOTAL IV	44 255,00	659,00	36,00	44 878,00
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		185 272,86	4 239,85	36,00	189 476,71

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Tableau de mouvements des amortissements

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : amts afférents aux élém sortis et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
280.51 AMT CONCES. DROIT SIMILAIRES	TOTAL I	-	-	-	-
280.53 AMT. LOGICIELS	TOTAL I	8 932,55	440,70	-	9 373,25
281.20 AMT. AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	-
Constructions	281.31 AMT. Sur sol propre	-	-	-	-
	281.35 AMT. IGAA Sur sol propre	-	-	-	-
	281.41 AMT. Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	281.45 AMT. IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériels & outillages industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	281.51 AMT. Installations complexes	-	-	-	-
	281.54 AMT. Materiel et outillage	13 546,86	2 279,20	-	15 826,06
	281.54 AMT. Matériel outillage autre	-	-	-	-
	281.81 AMT. IGAA Divers non propriétaire	4 380,47	2 913,08	-	7 293,55
	281.82 AMT. Matériel de transport	33 700,00	-	-	33 700,00
	281.83 AMT. Matériel de bureau	-	-	-	-
	281.83 AMT. Matériel informatique	25 669,30	7 605,02	-	33 274,32
	281.83 AMT. Matériel de servitude	-	-	-	-
	281.40 AMT. Mobilier	8 267,92	307,40	-	8 575,32
	TOTAL III	85 564,55	13 104,70	-	98 669,25
TOTAL GENERAL (I + II + III)		94 497,10	13 545,40	-	108 042,50

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

EXERCICE 2022

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

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

Nature des biens immobilisés		Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
CONCES. DROIT SIMILAIRES		-	-	-	-
LOGICIELS		9 464,57	9 373,25	91,32	1 à 5 ans
AGENC. AMENAG. TERRAINS		-	-	-	5 à 10 ans
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol propre	-	-	-	5 à 10 ans
	Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
	IGAA Sur sol d'autrui	-	-	-	5 à 10 ans
Installations techniques, matériels et outillages indust		-	-	-	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	Installations complexes	-	-	-	5 à 10 ans
	Materiel et outillage	21 899,83	15 826,06	6 073,77	5 ans
	Matériel outillage autre	-	-	-	5 ans
	IGAA Divers non propriétaire	29 797,37	7 293,55	22 503,82	5 à 10 ans
	Matériel de transport	33 700,00	33 700,00	-	5 ans
	Matériel de bureau	-	-	-	5 ans
	Matériel informatique	40 561,00	33 274,32	7 286,68	3 à 5 ans
	Matériel de servitude	-	-	-	5 ans
	Mobilier	9 175,94	8 575,32	600,62	5 à 10 ans

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Tableau des provisions inscrites au bilan au 31/12

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provision pour litiges	-	-	-	-
	-	-	-	-
Autres provisions pour charges *	37 083	26 112	22 704	40 491
	-	-	-	-
Total Général	37 083	26 112	22 704	40 491

Dont dotations et reprises	d'exploitation	26 112	22 704
	financières	-	-
	exceptionnelles	-	-

Commentaire :

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

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Fournisseurs factures non parvenues

Libellé	Solde au début de l'exercice	Provisions	Reprises	Solde à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	1 380,43	-	-	1 380,43
EXTOURNE	-	-	1 380,43	-1 380,43
	-	484,00	-	484,00
	-	323,36	-	323,36
	-	675,40	-	675,40
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
Total	1 380,43	1 482,76	1 380,43	1 482,76

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

TABLEAU DES CLIENTS FACTURES A ETABLIR

Libellé	Montant au début de l'exercice	Augmentation : dotations de l'exercice	Diminution : reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
A NOUVEAU	-	-	-	0,00
EXTOURNE	-	-	-	0,00
REPORT CARSAT	-	-	-	0,00
REPORT REAAP	-	-	-	0,00
REPORT PVT	-	-	-	0,00
REPORT CAF NUMERIQUE	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00
	-	-	-	0,00

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

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

libellé	Provisions
	-
Total des charges constatées d'avance	785
THEATRE 21/01/23	-
CANVA 01/01 AU 03/12	-
WIX 01/01 AU 18/10	-
WIX 01/01 AU 18/10	-
ORANGE 01/01 AU 23/01	-
FREE 01/01 AU 22/01	-
FREE 01/01 AU 10/01	-
FREE 01/01 AU 12/01	-

Total	785

Produits constatés d'avance

libellé	Provisions
	-
	-
Total des produits constatés d'avance	4 437
	-
	-
	-
	-
	-
	-

Total	4 437

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Comptes de régularisation

Diverses charges à payer

libellé	Provisions
	-
Total des charges à payer	2 202
HONORAIRE AQA	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-
	-

Total	2 202

Produits à recevoir

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

Total	-

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Échéances des créances

Etat des créances

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Fournisseurs débiteurs		663	663	-
Clients douteux ou litigieux		710	710	-
Autres créances clients		81 238	81 238	-
Personnel et comptes rattachés		5 663	5 663	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 141	1 141	-
Etat et autres collectivités publique	Autres impôts, taxes et versement assimilé	-	-	-
	Divers	-	-	-
Débiteurs divers		-	-	-
TOTAUX		89 415	89 415	-

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

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Échéances des dettes

Etat des dettes

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Emprunts	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-
	à plus d'un an à l'origine	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		7 723	7 723	-
Personnel et comptes rattachés		7 834	7 834	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		30 531	30 531	-
Etat et autres collectivités publique	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	931	931	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-
Autres dettes		2 244	2 244	-

TOTAUX	49 264	49 264	-

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

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

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

Suivi des fonds propres

Postes	Solde au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Montant à la fin de l'exercice
Fonds associatifs	50 319	-	-	50 319
Réserves	104 090	-	35 796	68 294
Report à nouveau	48 623	-	-	48 623
Résultat de l'exercice	- 35 796	49 807	- 35 796	49 807
Subvention d'équipement	27 303	- 3 743	-	23 559
Total Général	194 539	46 063	-	240 602

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

IV - Notes sur le compte de résultat

Les charges et les produits exceptionnels au 31/12

Les charges exceptionnelles

Libellés	Montants
Amendes fiscales et pénales	1 670
Dons	-
Charges exceptionnelles de gestion	-
Charges sur exercice antérieur	572
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-
Autres charges exceptionnelles	-
TOTAUX	2 242

Commentaires :

Les produits exceptionnels

Libellés	Montants
Produits exceptionnels de gestion	-
Produits sur exercice antérieur	-
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	583
Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	-
Autres produits exceptionnels	3 743
TOTAUX	4 326

Commentaires :

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

IV - Notes sur le compte de résultat

Transferts de charges

Libellés	Montants
remboursement bureau (non déterminé	325
IJ prévoyances	170
guso remb aides embauche intermittents	549
remboursement uniformation	5 541
	-
	-
	-

TOTAUX	6 585

CONFLUENCES

Rue du Commandant Charcot 33160 ST Médard en Jalles

N° SIRET 498.617.604.00018 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2022

V - Notes sur les comptes spéciaux

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

Comptabilisation des heures d'activités

Activités	Nombre d'heures	Tarif horaire	Valorisation	Méthode utilisée
logistique, accueil, secrétariat et instances	1340	12,85	17 219	
animation de quartier	3344	12,85	42 970	
			-	
			-	
			-	
Total	4 684		60 189	

Montant d'une heures de SMIC chargé = 11,07 € Brut + 17 % charges patronales = 12,85 €