



ASSOC LA SMALAH

47 ROUTE DES LACS

40170 SAINT-JULIEN-EN-BORN

Exercice clos le : 31 décembre 2022

APE : 9499Z

SIRET : 81216677500013

TEC GE FI
11 ILOT CAMPUS

Tél : 0558917689

Fax : 0558913562

40990 SAINT-PAUL-LES-DAX

E-mail : tec.ge.fi@wanadoo.fr

SOMMAIRE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPTES ANNUELS

Rapport

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de Résultat

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

Bilan Passif détaillé

Détail Résultat Charges

Détail Résultat Produits

Annexe

3

4

5

6

7

9

10

11

12

14

16

COMPTES ANNUELS



RAPPORT

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Dans le cadre de la mission d'examen des comptes annuels qui a été réalisée pour l'entité :

ASSOC LA SMALAH
Pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 01/01/2022, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission d'examen limité des comptes.

Ces comptes ont été préparés sous la responsabilité de la direction. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

Cette norme requiert la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance, moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir de la direction les informations que nous avons estimées nécessaires.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'éléments qui nous conduisent à considérer que les comptes ne sont pas établis, dans tous leurs aspects significatifs, conformément au référentiel comptable qui leur est applicable.

Fait à LABOUHEYRE,
Le 27/11/2023.

JEAN-MARC CASTAING,
AUTORISE A EXCERCE LA PROFESSION D'EXPERT COMPTABLE.



BILAN ACTIF

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au 31/12/2021
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.	42 523,00	20 996,35	21 526,65	28 002,53
Autres	82 583,75	26 534,30	56 049,45	55 976,72
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	6 486,97		6 486,97	
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 200,00		1 200,00	500,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	132 793,72	47 530,65	85 263,07	84 479,25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	944,53		944,53	620,81
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	10 915,30		10 915,30	29 616,35
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	560 495,13		560 495,13	512 625,06
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	249 518,91		249 518,91	195 397,88
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	821 873,87		821 873,87	738 260,10
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	954 667,59	47 530,65	907 136,94	822 739,35

BILAN PASSIF

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	42 566,99	42 566,99
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	77 621,76	40 473,39
Autres		
Report à nouveau	-33 920,33	47 869,89
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 623,54	-10 721,52
<i>Situation nette (sous total)</i>	81 644,88	120 188,75
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	124 707,12	25 244,31
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	206 352,00	145 433,06
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	610 703,19	472 250,17
TOTAL (II)	610 703,19	472 250,17
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 450,52	39 825,53
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	32 276,88	31 512,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	16 354,35	133 718,41
TOTAL (IV)	90 081,75	205 056,12
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	907 136,94	822 739,35

COMPTE DE RÉSULTAT

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 653,00	2 308,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	66 749,89	70 145,28
<i>Dont parrainages</i>	783,20	2 071,18
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	501 287,62	457 221,59
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	791,51	444,88
Mécénats	300,10	795,00
Legs, donations et assurances-vie	2 591,31	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		12 104,52
Utilisations des fonds dédiés	195 555,50	192 478,10
Autres produits	0,49	27 411,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	770 929,42	762 909,33
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	10 970,93	9 421,17
Variation de stock	-323,72	-246,55
Autres achats et charges externes	176 669,68	186 998,09
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 683,82	2 392,21
Salaires et traitements	210 194,01	209 212,10
Charges sociales	55 218,61	54 584,59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 560,44	13 433,90
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	302 679,50	299 755,00
Autres charges	749,55	331,10
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	775 402,82	775 881,61
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-4 473,40	-12 972,28
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	966,20	363,98
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	966,20	363,98
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	966,20	363,98

COMPTE DE RÉSULTAT

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-3 507,20	-12 608,30
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 254,48	638,39
Sur opérations en capital	5 958,82	8 400,31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	7 213,30	9 038,70
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	8 329,64	2 880,71
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 271,21
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	8 329,64	7 151,92
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-1 116,34	1 886,78
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	779 108,92	772 312,01
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	783 732,46	783 033,53
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-4 623,54	-10 721,52
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		
TOTAL	-4 623,54	-10 721,52

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022			01/01/2021 au
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Installations techn., matériel et outil. ind.	42 523,00	20 996,35	21 526,65	28 002,53
2154000000 MATÉRIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL	3 527,67		3 527,67	3 527,67
2154010000 MATÉRIEL FABLAB	38 995,33		38 995,33	38 995,33
2815400000 AMORTIS. INSTAL. MATÉRIEL OUT.		3 527,67	-3 527,67	-3 338,61
2815401000 AMT MAT FAB LAB		17 468,68	-17 468,68	-11 181,86
Autres	82 583,75	26 534,30	56 049,45	55 976,72
2181010000 AMENAGEMENT FABLAB	8 619,02		8 619,02	8 619,02
2181020000 AMENAGT GRANGE / SOL D'AUTR	45 913,50		45 913,50	45 913,50
2181030000 AMENAGEMT - TERRITOIRE COM	794,64		794,64	
2183000000 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMAT	17 946,89		17 946,89	16 947,89
2183010000 MATÉRIEL BUREAU TERRITOIRE C	9 309,70		9 309,70	1 946,05
2818101000 AMT AMENAGEMENT FABLAB		2 455,95	-2 455,95	-1 594,05
2818102000 AMT AGENC SUR SOL D'AUTRUI		6 905,89	-6 905,89	-2 314,54
2818103000 AMT - AMENAGEMT TERRITOIRE C		3,48	-3,48	
2818300000 AMORT MATÉRIEL DE BUREAU		15 296,37	-15 296,37	-12 897,80
2818301000 AMT MAT BRUEAU TERR COM		1 872,61	-1 872,61	-643,35
Avances et acomptes	6 486,97		6 486,97	
2380000000 AV.ACPTES VERS./COM.IMMO.CORP.	6 486,97		6 486,97	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 200,00		1 200,00	500,00
2610000000 PARTS SOCIALES	1 200,00		1 200,00	500,00
TOTAL (I)	132 793,72	47 530,65	85 263,07	84 479,25
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	944,53		944,53	620,81
3110000000 STOCKS MATIERE 1ER A	944,53		944,53	620,81
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	10 915,30		10 915,30	29 616,35
Avances et acomptes versés sur commandes				8 110,00
4091000000 FOURNISSEURS DEBITEURS AVAN				8 110,00
Autres	560 495,13		560 495,13	504 515,06
Disponibilités	249 518,91		249 518,91	195 397,88
5121110000 CRÉDIT AGRICOLE	217 243,11		217 243,11	122 293,95
5122000000 CRCA - LIVRET A	30 905,08		30 905,08	72 451,81
5300000000 CAISSE ATELIER	27,95		27,95	
5310000000 CAISSE CAFE	1 108,27		1 108,27	652,12
5810200000 VIREMENTS CB	234,50		234,50	
TOTAL (II)	821 873,87		821 873,87	738 260,10
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	954 667,59	47 530,65	907 136,94	822 739,35

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	42 566,99	42 566,99
1020000000 FONDS ASSOCIATIF	42 566,99	42 566,99
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	77 621,76	40 473,39
1068800000 RESERVES DIVERSES	77 621,76	40 473,39
Report à nouveau	-33 920,33	47 869,89
1100000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR		47 869,89
1190000000 REPORT A NOUVEAU DEB	-33 920,33	
Excédent ou déficit de l'exercice	-4 623,54	-10 721,52
<i>Situation nette (sous total)</i>	81 644,88	120 188,75
Subventions d'investissement	124 707,12	25 244,31
1310100000 SUBVENTION CAF	5 364,63	9 183,00
1310200000 SUBV INV - CD40	40 000,00	30 000,00
1310500000 SUBVENTION MSA	1 240,00	2 000,00
1310600000 PREFECTURE DE REGION	100 000,00	
1390100000 AMT CAF	-804,69	-459,15
1390200000 AMT SUBV CD40	-20 906,82	-15 379,54
1390500000 AMT MSA	-186,00	-100,00
TOTAL (I)	206 352,00	145 433,06
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	610 703,19	472 250,17
1940000000 FONDS DEDIES/SUBV.FONCTIONNEME	566 852,33	425 608,00
1950000000 FONDS DEDIES/DONS MANUELS	43 850,86	46 642,17
TOTAL (II)	610 703,19	472 250,17
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 450,52	39 825,53
Dettes fiscales et sociales	32 276,88	31 512,18
4282000000 DETTES PROV P/ CONGÉS PAYÉS	15 177,35	17 348,00
4310000000 SÉCURITÉ SOCIALE	6 370,63	5 345,24
4371000000 AG2R	2 077,94	2 035,78
4372000000 AG2R COMPL SANTE	243,80	283,86
4382000000 CONGES A PAYER	5 726,81	3 947,00
4421000000 PAS	199,91	160,29
4482000000 ETAT CHARGES A PAYER CP		781,66
4486000000 ETAT IMPOT TAXE A PAYER	2 480,44	2 010,35
Produits constatés d'avance	16 354,35	133 718,41
4870000000 PROD EXPLOIT. CONSTATÉS D'AVAN	16 354,35	133 718,41
TOTAL (IV)	90 081,75	205 056,12
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	907 136,94	822 739,35

DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises et autres achats	10 970,93	9 421,17
601000000 ACHATS MATIERES PREMIERES	10 970,93	9 421,17
Variation de stock	-323,72	-246,55
603100000 VARIATION STOCK MATIERES PREMI	-323,72	-246,55
Autres achats et charges externes	176 669,68	186 998,09
6061100000 EAU		55,51
6061200000 ELECTRICITE	1 712,33	-83,13
6061400000 GAZ	197,32	
6061500000 CARBURANT	285,35	359,10
6063040000 PETIT MAT DIVERS	60,00	209,14
6063050000 PETIT MAT - CAFE	473,87	4 586,83
6063060000 PETIT MAT - NUMERIQUE	9,99	156,40
6063070000 PETIT MAT - ATEL LA SMALAH	1 601,39	271,96
6063080000 PETIT MAT - ATELIER FABLAB	7 912,26	7 245,56
6063090000 MATERIEL POUR RISO	278,11	272,03
6063100000 FOURNITURES D'ENTRETIEN	129,03	324,87
6063200000 FOURNITURE PETIT ÉQUIPEMENT	34,21	3 010,61
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	703,00	4 114,37
6064010000 FOUR ADMINI - ATELIER FABLAB	316,28	864,93
6064020000 INFORMATIQUE - FOUR ADMIN	5 922,94	4 563,56
6096000000 R.R.R. S/ACHATS APPRO NON STOC	-180,00	
6110100000 SOUS TRAITANCE - ATELIERS	3 585,00	26 899,96
6110200000 ANIMATIONS DIVERSES	2 653,37	363,33
6110300000 SOUS TRAITANCE - RISO		30,00
6110400000 PROJET ALIMENTAIRE TERRITORIAL		1 026,00
6110700000 SOUS TRAITANCE TERRITOIRES COM	42 222,72	32 164,25
6110710000 SOUS TRAITANCE TER COM BIVOUAC	8 449,99	9 582,00
6110800000 SOUS-TRAITANCE ATELIER FABLA	9 496,52	3 966,52
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	12 000,00	10 800,00
6132010000 LOC ATELIER LE GRENIER	1 200,00	1 200,00
6132050000 LOC SALLE DE FORMATION	9 600,00	9 600,00
6152000000 ENTRETIEN CONSTRUCTIONS		239,75
6155800000 ENTRETIEN RÉPARATION DIVERS		1 244,00
6156000000 MAINTENANCE	62,40	
6161000000 ASSURANCES MULTIRISQUES	1 242,62	1 244,41
6181000000 DOCUMENTATION GÉNÉRALE	372,80	205,01
6185000000 FRAIS COLLOC SEM CON	225,00	239,40
6186000000 STAGE FORMATION PERSONNEL		2 400,00
6226000000 HONORAIRES	5 776,80	6 909,60
6226010000 HONORAIRES CAC	10 200,00	5 400,00
6226020000 HONORAIRES DIVERSES		300,00
6230000000 FRAIS PUBLICITAIRES	7,20	6 791,70
6230100000 FRAIS - ANIMATIONS MARCHÉS	2 993,93	741,80
6230200000 ANIMATIONS - DIVERS	175,75	8,62
6230400000 FRAIS BENEVOLE	25,00	641,46
6230700000 FRAIS TERRITOIRES COMMUNS	19 144,73	16 330,35
6230710000 FRAIS BIVOUAC	2 004,67	
6250000000 FRAIS REPAS - FORMATION	1 222,34	4 493,07
6251000000 VOYAGES & DÉPLACEMENTS	1 817,39	35,00
6252000000 HOTEL - RESTAURANT	5 097,66	1 765,11
6253000000 FRAIS DEPLACEMENTS	9 183,18	11 061,08
6257000000 RÉCEPTIONS	680,98	555,82
6258000000 HEBERGEMENT STAGIAIRES	5 498,36	3 127,38
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS	49,16	307,98
6262000000 TÉLÉPHONE CAFE	485,88	454,96
6262100000 TELEPHONE EVS	150,58	83,54
6262200000 TELEPHONE TC	147,26	60,54
6262300000 TELEPHONE SUPPORT	184,83	85,25
6262400000 TELEPHONE ATELIER	110,57	35,27
6262500000 TELEPHONE NUMERIQUE	84,87	55,27
6277000000 FRAIS SUR CARTES DE CRÉDIT	119,00	139,81
6278000000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	293,04	98,11
6281000000 ADHÉSION - COTISATION	290,00	360,00
Aides financières		

DÉTAIL RÉSULTAT CHARGES

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
Impôts, taxes et versements assimilés	3 683,82	2 392,21
6333000000 CONTRIB.FORM.PROF INDIVIDUEL	3 461,63	2 010,35
6378000000 TAXES DIVERSES	222,19	381,86
Salaires et traitements	210 194,01	209 212,10
6411000000 SALAIRES APPOINTEMEN	209 795,66	198 602,00
6412000000 VARIATION CONGÉS A PAYER	-2 170,65	10 610,10
6414000000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS	2 569,00	
Charges sociales	55 218,61	54 584,59
6451000000 URSSAF - PE	39 269,55	39 045,97
6453000000 RETRAITE	11 693,23	10 761,52
6454000000 MUTUELLE	1 546,56	1 466,61
6458100000 COTISATION CAISSE CONGÉS PAYÉS	1 779,81	2 884,47
6475100000 MÉDECINE DU TRAVAIL	929,46	426,02
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 560,44	13 433,90
6811200000 DOTATION AMORT IMMO CORPORELLE	15 560,44	13 433,90
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	302 679,50	299 755,00
6894000000 ENGAG.A REAL./SUBV ATTRIBUEES	302 679,50	299 755,00
Autres charges	749,55	331,10
6516000000 DROITS D'AUTEURS & REPRODUCTIO	741,44	166,22
6560000000 PERTE DE CHANGE	1,93	
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	6,18	164,88
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	775 402,82	775 881,61
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	8 329,64	2 880,71
6710000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 156,94	2 880,71
6711100000 PERTE / ATTENTE SUBVENTIONS	2 755,20	
6720000000 ENREG.EN COUR EXO CHG EXO ANTE	1 417,50	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 271,21
6871200000 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBILISATIO		4 271,21
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 329,64	7 151,92
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	783 732,46	783 033,53
EXCÉDENT		
TOTAL GÉNÉRAL	783 732,46	783 033,53
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	3 653,00	2 308,00
756000000 COTISATIONS	3 125,00	1 940,00
756010000 COTISATION ATELIER FABRICATION	528,00	368,00
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	66 749,89	70 145,28
701000000 VENTE DE PRODUITS FINI TTC	980,00	
706000000 ANIMAT° - ATEL LA SMALAH	2 471,10	813,75
706010000 FORMAT° ACCOMPAGENTS CONSEILS	7 016,78	3 500,00
706030000 MISE A DISPOSITION DU CAFE	613,00	457,50
706050000 PRESTATIONS EXTERIEURES	18 775,22	41 579,11
706060000 FORMATION GEN		4 800,60
706070000 SERVICE GRAPHIQUE RISO	48,90	227,63
706080000 SERVICE DECOUPE LASER	1 554,85	788,85
706300000 MANIFESTATIONS - CAFE	783,20	2 071,18
706400000 BAR	27 243,48	14 549,66
706500000 UTILISATION ATELIER DE FABRICA	1 293,70	602,00
706600000 LOCATION BUREAU	300,00	675,00
706700000 REPAS DU MARCHE MANIFESTATION	5 669,66	
708000000 PROD ACTIVITE ANNEXE		80,00
Dont parrainages	783,20	2 071,18
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	501 287,62	457 221,59
741000000 SUBV - CONSEIL DEPARTEMENTAL	45 000,00	30 000,00
741010000 SUBVENTION MSA	1 200,00	1 000,00
741020000 SUBV COM/COM COTE LANDES NAT	3 000,00	
741040000 FONDATION DE FRANCE	-300,00	
741070000 PREFECTURE DES LANDES	50 000,00	50 000,00
741100000 SUBVENTION CAF	38 699,94	43 518,00
741110000 SUBV CAISSE DES DEPOTS	20 277,02	5 781,59
741200000 SUBVENTION DDCSPP	14 214,00	11 607,00
741210000 PREFECTURE DE REGION	224 000,00	
741300000 SUBVENT° REGION NLE AQUITAINE	105 196,66	285 315,00
741400000 SUBVENTION MAIRIE		1 000,00
741700000 SUBV FONDATION ENT ORANGE		25 000,00
741900000 FAMILLE RURALE		4 000,00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	791,51	444,88
754100000 DONS NON AFFECTES	791,51	444,88
Mécénats	300,10	795,00
754210000 DONS - PERMANENCES NUMERIQUES	280,10	215,00
754220000 DONS - PROJETS	20,00	
754230000 DONS AVEC RECU FISCAL		580,00
Legs, donations et assurances-vie	2 591,31	
789000000 REP.RESSOURCES NON UTIL EXO AN	2 591,31	
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		12 104,52
791000000 TRANSFERTS DE CHARGES		12 104,52
Utilisations des fonds dédiés	195 555,50	192 478,10
789500000 UTILIS FDS DED CONT FIN AUT OR	195 555,50	192 478,10
Autres produits	0,49	27 411,96
722000000 PROD IMMOB CORPORELLE		27 407,00
758000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	0,49	4,96
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	770 929,42	762 909,33

DÉTAIL RÉSULTAT PRODUITS

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	966,20	363,98
767000000 PROD DES AUTRES IMMO. FINANCIERE	966,20	363,98
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	966,20	363,98
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 254,48	638,39
771000000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 254,48	638,39
Sur opérations en capital	5 958,82	8 400,31
777000000 QU. PART SUBV.INVEST.VIREE RES	5 958,82	8 400,31
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 213,30	9 038,70
TOTAL DES PRODUITS	779 108,92	772 312,01
DÉFICIT	4 623,54	10 721,52
TOTAL GÉNÉRAL	783 732,46	783 033,53
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
PRÉSENTATION			
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
<i>Var. des fonds propres avec la part liée à la générosité du public</i>			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
TABLEAU DES AVANTAGES ET RESSOURCES ÉTRANGERS			
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	O		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
ANNEXE COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 907 136,94 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -4 623,54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière à l'exception du point portant sur les subventions cofinancées sur le programme Numérique et Territoire :

Le programme Numérique et Territoire fait l'objet d'un cofinancement par le FSE, DGCL et autres partenaires. Les financements du FSE et DGCL rentrent de la cadre de deux conventions pluriannuelles.

Le traitement de la subvention DGCL au 31/12/2021 a nécessité un réajustement en 2022, via notamment la réalisation d'un avenant n°3 à la convention Numérique et Territoire (FSE) qui implique une consommation linéaire des cofinancements associés à ce programme sur une durée de 3 ans (2021 > 2023).

L'exercice précédent, seule la subvention de la DGCL avait fait l'objet d'une consommation pour la totalité de la subvention pour 105 254 €.

Au 31/12/2022 :

ñ La subvention DGCL a été retraitée pour prendre en compte les dépenses non encore réalisées qui seront présentées sur 2023. Ce retraitement est régularisé par le Report à Nouveau à hauteur de 33 920 €.

ñ Sur 2021, la subvention FSE perçue n'avait pas été consommée.

Du fait des éléments exposés ci-dessus, la part des dépenses du programme en 2021 et 2022 fait l'objet d'une Reprise de fonds dédiés de 137 436 €

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

L'association a pour objet :

- ñ de participer au développement culturel, économique et social de la commune de Saint Julien en Born et de ses environs, à travers des activités d'éducation populaire et de formation professionnelle, d'encourager concrètement des activités locales allant dans le sens du développement social, de la solidarité, de la valorisation du patrimoine et de la protection de l'environnement,
- ñ de se faire porte-voix des initiatives économiques, sociales ou culturelles, portées par les habitants de la commune
- ñ d'être un laboratoire d'idées collaboratif pour vivifier le tissu social local.

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Et, plus généralement en toutes opérations de quelque nature qu'elles soient, médiatiques, éditoriales, artistiques, sportives, culturelles ou associatives, se rattachant aux objets sus-indiqués ou à tous autres objets similaires ou connexes, de nature à favoriser, directement ou indirectement, le but poursuivi par l'association, son extension ou son développement.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales sont réalisées :

- ñ une programmation socio culturelle à l'année, dans son café associatif et hors murs également,
- ñ des activités d'éducation aux médias et de médiation numérique,
- ñ des compétences d'accompagnement de porteurs de projets,
- ñ des dispositifs de remobilisation et de formation via son campus rural territoires communs.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|-----------------------------------------------|---------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | de 5 à 10 ans |
| - Matériels et outillages | de 3 à 10 ans |
| - Matériel informatique | de 2 à 3 ans |

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

Les subventions sont comptabilisées à la date de notification par l'organisme. Le poste comprend des subventions qui restent à recevoir à la date de clôture de l'exercice conformément aux conventions.

Financement des projets de l'Association – subventions – fonds dédiés

Subventions d'investissements :

Les subventions d'investissements sont les subventions notifiées par les autorités administratives, ou organismes chargés de la gestion d'un service public industriel et commercial.

Elles sont comptabilisées au passif du bilan, au niveau des capitaux propres dans un compte 131 subventions d'équipement. Ces subventions d'investissement sont reprises au compte de résultat par un compte 777 quote-part de subventions d'investissement rapportée au résultat, en fonction des amortissements comptabilisés portant sur les biens subventionnés.

Les subventions d'investissement restant à recevoir au 31/12/2022 représentent un montant global de 61 500 €

Investissements financés par des organismes autres que les autorités administratives (cf ci-dessus)

Les subventions qui ont été perçues, au titre de financement d'investissement dans le cadre de projets d'équipement portant sur des actions spécifiques, et provenant d'organismes autres que les autorités administratives ne sont désormais plus qualifiées de subventions d'investissement mais de contributions financières.

Ces contributions financières provenant d'organismes autres que d'autorités administratives, sont traitées en produits relevant du résultat d'exploitation.

Les contributions financières reçues, et non utilisées conformément à l'engagement pris par l'Association, sont traitées en fonds dédiés.

Ainsi ces contributions financières non utilisées sont constatées en charges au compte « Reports en fonds dédiés » afin de neutraliser les produits mentionnés ci-dessus, et comptabilisés en fonds dédiés au passif du Bilan de l'Association.

Subventions d'exploitations

Les subventions d'exploitations sont enregistrées, comme celles évoquées ci-dessus, à la date de notification de la subvention.

Celles-ci sont comptabilisées au poste « subventions d'exploitation » au niveau des produits d'exploitations du compte de résultat, pour le montant notifié.

Dans le cas de subventions pluriannuelle, la quote-part se rattachant aux exercices n+1 et suivants est enregistré en produits constatés d'avances, dans les comptes de régularisation au passif du bilan.

La fraction de la subvention dédiée à un projet défini et non encore utilisée est inscrite à la clôture de l'exercice dans un compte « fonds dédiés sur subventions d'exploitation »

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les subventions d'exploitations restant à recevoir au 31/12/2022 d'un montant global de 498 034 € se décomposent comme suit :

ORGANISMES	SUBVENTIONS A RECEVOIR
NELLE AQUIT - BOUT CITOY 2020	10 000,00
NELLE AQUITAINE AIDE FORM 2022	30 000,00
NELLE AQUIT - BOUT CITOY 2020	6 000,00
FONJEP 1 - VINCENT P SOLDE	1 776,00
CAF PSO EVS 2022 SOLDE	7 104,60
NELAQUIT - INNOV SOCIALE 2021	12 000,00
4487/7415	10 000,00
PREF DE REGION A RECEVOIR 2022	112 000,00
NELLE AQUIT - LANDES NAT COTE	29 988,39
CNFS SOLDE 2021	20 000,00
NELLE AQUIT - FSE 2021	184 650,00
FSE AVENANT 3	14 500,00
FORMATION 2021	223,2
ACT° SOCIALE ET INSERTION	15 000,00
SUBV FAB ET TC 2022	3 000,00
CAF ADO CITOYEN 2022 SOLDE	932
NELLE AQUIT - NUMERIQUE 2020	1 800,00
DIRECCTE - BIVC 11/19 - 12/23	30 000,00
SUBV MSA A RECEVOIR	1 200,00
FONJET LAURA 2022	7 107,00
AIDE A LA FORMATION 2021	753,23

Fonds dédiés

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après comportant les montants suivants :

- les sommes inscrites à l'ouverture et à la clôture de l'exercice en « fonds dédiés » ;
- les reports en fonds dédiés ;
- les fonds dédiés utilisés comprenant les remboursements aux tiers financeurs ;
- les transferts entre fonds dédiés ;
- les fonds dédiés correspondant à des projets pour lesquels aucune dépense significative n'a été comptabilisée au cours des deux derniers exercices

En application de l'art 132-1 du règlement 2018-06 , la partie des ressources dédiées par des tiers financeurs à des projets définis qui, à la clôture de l'exercice, n'a pu être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard est comptabilisée au compte de passif « fonds dédiés » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « reports en fonds dédiés »

Notion de projet défini

Le projet défini répond aux deux conditions suivantes :

- participer à la réalisation d'une partie spécifique de l'objet de l'entité ou d'une cause particulière entrant dans le champ de l'objet social de l'entité ;
- être clairement identifiable, les charges imputables au projet étant individualisables.

L'Art. 132-2 du règlement ANC 2018-06 précise que sont comptabilisés, à la clôture de l'exercice, dans les comptes de fonds dédiés, les montants non utilisés pendant l'exercice des ressources suivantes :

- subventions d'exploitation ;
- contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif ;
- ressources liées à la générosité du public comprenant les dons manuels, le mécénat, les legs, donations et assurances-vie.

En application de l'article 132-3 du règlement 2018-06, les sommes inscrites au passif en « Fonds dédiés » sont rapportées en produits au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du projet défini, par le crédit du compte

« Utilisations de fonds dédiés ».

Sont comptabilisés au crédit du compte « Utilisation de fonds dédiés » :

- les montants des charges d'exploitation comptabilisées dans l'exercice et affectées à la réalisation d'un projet défini ;
- Pour les immobilisations amortissables, l'entité rapporte en produits le montant de l'acquisition ou le coût de production sur la même durée que celle retenue pour l'amortissement des immobilisations.
- les remboursements aux tiers financeurs de la part non utilisée

Les montants ainsi constatés dans les utilisations et reports de fonds dédiés résultent des charges réelles constatées sur l'exercice identifiées par projet à partir d'un outil de gestion spécifique de suivi de dépenses par projet, validé quant aux montants à partir de la comptabilité générale.

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles Terrains	TOTAL		
CORPORELLES	Constructions			
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	42 523		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers	54 533		795
Autres immos corporelles				
Matériel de transport				
Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers	18 894			8 363
Immobilisations corporelles en cours				6 487
Avances et acomptes				
TOTAL		115 949		15 644
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	500		700
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL		500		700
TOTAL GENERAL		116 449		16 344

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles Terrains	TOTAL			
CORPORELLES	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons			42 523	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			55 327	
	Inst. gal. agen. amé. divers				
Autres immos corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier				27 257	
Emb. récupérables & divers				6 487	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				131 594	
FINANCIERE	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			1 200	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL				1 200	
TOTAL GENERAL				132 794	

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		14 520	6 476		20 996
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	3 909	5 457		9 365
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	13 541	3 628		17 169
TOTAL		31 970	15 560		47 531
TOTAL GENERAL		31 970	15 560		47 531

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	620,81	944,53	620,81	944,53
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	620,81	944,53	620,81	944,53

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 915	10 915	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	498 034	498 034	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	61 500	61 500	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	961	961		
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		571 410	571 410	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				
(3) Créances reçues par legs ou donations				

Les créances sur ETAT et autres collectivités publiques concernent :

ñ Les subventions d'exploitations à recevoir pour 498 034 €

ñ Les aides financières sur investissements à recevoir pour :

- Préfecture Region Nouvelle Aquitaine ANCT 50 000 €
- Fondation RTE 11 500 €

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	559 534
Disponibilités	
TOTAL	559 534

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	42 566,99				42 566,99
Réserves					
	40 473,39	37 148,37			77 621,76
Report à nouveau	47 869,89	- 47 869,89		33 920,33	-33 920,33
Excédent ou déficit de l'exercice	-10 721,52	10 721,52		4 623,54	- 4 623,54
Subventions d'investissement	25 244,31		110 000	10 537,19	124 707,12
TOTAUX	145 433,06	0	110 000	49 081,06	206 352,00

Nous rappelons l'information mentionnée dans les faits significatifs de l'exercice sur la subvention Numérique et territoire qui a fait l'objet d'un retraitement au compte report à nouveau pour 33 920 €

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Tableau de suivi des subventions d'exploitations	Projets	a l'ouverture de l'exercice	reports	utilisations		transferts	à la clôture de l'exercice	
		montant		montant global	dont remboursements		montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des derniers exercices
PETR Landes Côté d'Argent / LEADER	ANCRAGE		19 101				19 101	
REGION Nouvelle Aquitaine / Dir. ESS	ANCRAGE	200	-	200			-	
DREETS / Serv. Insertion Emploi Formation	Repérer et remobiliser les publics invisibles (BIVOUAC)	69 638	-	23 462			46 176	
Fondation ORANGE / Education Numérique	Repérer et remobiliser les publics invisibles (BIVOUAC)	43 300	-	8 300			35 000	
Fondation ORANGE / Education Numérique	Repérer et remobiliser les publics invisibles (BIVOUAC)	25 000	-	8 069			16 931	
DIPJJ	EMI	7 770	-	1 973			5 797	
CAF / Fonds Publics et Territoires	Les bornés du Game		1 464				1 464	
PREFECTURE de Région NA / ANCT	Manufacture de Proximité		224 000				224 000	
CD40 / Action sociale et insertion	Numérique et Territoire		15 000				15 000	
DGCL / ANCT	Numérique et Territoire		33 920				33 920	
REGION Nouvelle Aquitaine / FSE	Numérique et Territoire	263 785	-	137 437			126 348	
REGION Nouvelle Aquitaine / Formation	Numérique et Territoire		30 000				30 000	
DRAJES	Petit quipement Café	3 000	-	3 000			-	
REGION Nouvelle Aquitaine / DATAR	Projet Alimentaire de Territoire	13 115	13 115	13 115			13 115	
total		425 808	336 600	195 556	-	-	566 852	

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

Tableau de suivi des contributions financières d'autres organismes	a l'ouverture de l'exercice	reports	utilisations		transferts	a la cloture de l'exercice	
			montant global	dont remboursements		montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Fondation ORANGE 2018	14 544		1 465			13 079	
Fondation RTE 2019	31 898		1 126			30 772	
total	46 442	-	2 591	-	-	43 851	

ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR RESSOURCES AFFECTÉES

Engagements	Exercice N	Exercice N-1
Sur apports		
Sur subventions de fonctionnement	302 679,50	299 755,00
Sur dons manuels		
Sur legs et donations		
TOTAL	302 679,50	299 755,00

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	41 451	41 451		
Personnel & comptes rattachés	15 177	15 177		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	14 419	14 419		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques. Autres impôts, tax & assimilés	2 680	2 680		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	16 354	16 354		
TOTAUX	90 082	90 082		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 - Emprunts remboursés en cours d'exer.
 - (2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	16 354
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	16 354

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 607
Dettes fiscales et sociales	23 385
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 991

ANNEXE

2587 - ASSOC LA SMALAH

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

EFFECTIF MOYEN ANNUEL TOUTES CATEGORIES CONFONDUES

2022	EFFECTIF
janvier	10,33
février	10,33
mars	10,33
avril	10,33
mai	10,21
juin	9,79
juillet	8,99
août	8,99
septembre	8,99
octobre	9,74
novembre	9,79
décembre	9,79
effectif moyen	9,94

CERTIFIÉ EXACT 9.12.2023

Delit ORCUN, PRÉSIDENTE



La Smalah
47 route des Lacs
40170 Saint Julien en Born
contact@la-smalah.fr
SIRET : 812 166 775 00039
JEP : 88 JEP 4019
OF : 75400162040