

Association L'EFFET MORPHO

2820 ROUTE D ATTILA CABASSOU
RESIDENCE LE BOIS PRECIEUX
97354 REMIRE MONTJOLY

Comptes annuels au
31/12/2022

REMIRE

1897 route de Montjoly
97354 Rémire-Montjoly
05 94 29 12 12
contact@adcguyane.com

KOUROU

8 place des Amériques
97310 Kourou
05 94 22 10 10
contact.kourou@adcguyane.com

www.adcguyane.com

Sommaire

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

| | |
|--|----|
| Attestation | 1 |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| Compte de Résultat 1/2 | 4 |
| Compte de Résultat 2/2 | 5 |
| Détail de l' Actif | 6 |
| Détail du Passif | 8 |
| Détail du Compte de Résultat | 10 |
| ----- Annexe des comptes annuels ----- | 14 |
| Règles et méthodes comptables 2 | 15 |
| Immobilisations | 17 |
| Amortissements | 18 |
| Provisions | 19 |
| Créances et dettes | 20 |
| Charges constatés d'avance | 21 |
| Produits constatés d'avance | 22 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés | 23 |
| Fonds dédiés | 24 |
| Tableau de suivi des fonds associatifs | 25 |
| Evaluation des contributions volontaires en nature | 26 |

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'Association L'EFFET MORPHO relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

| | | |
|--------------------------|-----------|-------|
| Total du bilan : | 1 107 109 | euros |
| Chiffre d'affaires : | 43 851 | euros |
| Résultat net comptable : | 133 380 | euros |

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à REMIRE MONTJOLY
Le 21/06/2024

Pierre-Antoine GOUBET
Expert-comptable

Bilan Actif

| | | 31/12/2022 | | | 31/12/2021 |
|--|--|------------|-------------------|-----------|------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| | Constructions | 71 031 | 7 952 | 63 080 | 70 183 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 712 | 250 | 462 | 604 |
| | Autres immobilisations corporelles | 144 385 | 42 814 | 101 571 | 88 927 |
| | Immobilisations corporelles en cours | 115 051 | | 115 051 | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | 32 | | 32 | | |
| Autres immobilisations financières | 13 100 | | 13 100 | 6 750 | |
| | TOTAL (I) | 344 312 | 51 016 | 293 296 | 166 464 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 19 510 | | 19 510 | 2 560 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 20 169 | | 20 169 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | |
| Autres créances | 772 623 | | 772 623 | 663 225 | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 1 512 | | 1 512 | 169 629 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | | | | 3 705 |
| | TOTAL (II) | 813 813 | | 813 813 | 839 119 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) Primes de remboursement des obligations (IV) Ecart de conversion actif (V) | | | | |
| | TOTAL ACTIF (I à V) | 1 158 125 | 51 016 | 1 107 109 | 1 005 583 |
| | (1) dont droit au bail | | | | |
| | (2) dont à moins d'un an | | | 32 | |
| | (3) dont à plus d'un an | | | | |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Bilan Passif

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|--|------------|------------|
| FONDS PROPRES | Fonds propres sans droit de reprise | | |
| | Fonds propres statutaires | | |
| | 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 | | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | 246 201 | 228 094 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 133 380 | 18 107 | |
| Total des fonds propres (situation nette) | 379 580 | 246 201 | |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | 238 707 | 180 880 | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total des autres fonds propres | 238 707 | 180 880 | |
| Total des fonds propres | 618 287 | 427 081 | |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 210 000 | 210 000 |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| Total des fonds reportés et dédiés | 210 000 | 210 000 | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| Total des provisions | | | |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 26 375 | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 73 298 | 9 830 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 65 349 | 65 064 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 16 425 | 926 | |
| Produits constatés d'avance | 97 375 | 292 682 | |
| Total des dettes | 278 822 | 368 502 | |
| Ecarts de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 1 107 109 | 1 005 583 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 133 379,57 | 18 106,78 | |
| (1) Dont à moins d'un an | 278 822 | 368 502 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | 26 375 | | |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Compte de Résultat 1/2

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | | |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | 43 851 | 11 274 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 957 019 | 684 517 |
| | Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| | 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 | 26 852 | 12 888 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | |
| Autres produits | 4 | 22 | |
| | Total des produits d'exploitation | 1 027 725 | 708 701 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | 16 |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 476 689 | 231 516 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 8 235 | 4 975 |
| | Salaires et traitements | 302 205 | 180 520 |
| | Charges sociales | 81 945 | 54 307 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 35 339 | 10 489 |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | 210 000 |
| Autres charges | 14 | 7 | |
| | Total des charges d'exploitation | 904 428 | 691 830 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | 123 297 | 16 871 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Compte de Résultat

2/2

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|---|------------|------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 123 297 | 16 871 |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | 67 | 196 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers | | 67 | 196 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | 690 | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | 690 | |
| RESULTAT FINANCIER | | (623) | 196 |
| RESULTAT COURANT avant impôts | | 122 674 | 17 067 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 130 | 51 |
| | Sur opérations en capital | 10 791 | 1 489 |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels | | 10 921 | 1 540 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 215 | 500 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total des charges exceptionnelles | | 215 | 500 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 10 706 | 1 040 |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 1 038 713 | 710 437 |
| TOTAL DES CHARGES | | 905 333 | 692 330 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 133 380 | 18 107 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| | Dons en nature | | 1 127 |
| | Prestations en nature | 10 200 | 9 000 |
| | Bénévolat | 24 180 | 11 950 |
| | TOTAL | 34 380 | 22 077 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| | Secours en nature | | 1 127 |
| | Mise à disposition gratuite de biens | | 9 000 |
| | Prestations | 10 200 | 11 950 |
| | Personnel bénévole | 24 180 | 22 077 |
| | TOTAL | 34 380 | 22 077 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Détail de l' Actif

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| TOTAL I - Actif immobilisé NET | 293 296 | 26,49 | 166 464 | 16,55 | 126 831 | 76,19 |
| Constructions | 63 080 | 5,70 | 70 183 | 6,98 | (7 103) | -10,12 |
| AAI DES CONSTRUCTIONS | 71 031 | 6,42 | 71 031 | 7,06 | | |
| AMORT. AAI DES CONSTRUCTIONS | (7 952) | -0,72 | (848) | -0,08 | (7 103) | -837,21 |
| Installations techniques, matériel et outillage | 462 | 0,04 | 604 | 0,06 | (142) | -23,56 |
| INST. TECHNIQ, MAT, OUT. INDUSTRI | 712 | 0,06 | 712 | 0,07 | | |
| AMORT. INSTALLATIONS, MATERIELS | (250) | -0,02 | (108) | -0,01 | (142) | -132,35 |
| Autres immobilisations corporelles | 101 571 | 9,17 | 88 927 | 8,84 | 12 644 | 14,22 |
| INSTALL. GENE., AGENC. AMENAG. | 13 266 | 1,20 | 13 266 | 1,32 | | |
| MATERIEL DE TRANSPORT | 115 955 | 10,47 | 79 823 | 7,94 | 36 131 | 45,26 |
| MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO | 15 165 | 1,37 | 10 558 | 1,05 | 4 606 | 43,63 |
| AMORT. INSTALLATIONS GENERALES | (2 605) | -0,24 | (782) | -0,08 | (1 823) | -233,25 |
| AMORT. MATERIEL DE TRANSPORT | (32 422) | -2,93 | (10 339) | -1,03 | (22 084) | -213,60 |
| AMORT. MATERIEL DE BUREAU | (7 787) | -0,70 | (3 600) | -0,36 | (4 187) | -116,29 |
| Immobilisations corporelles en cours | 115 051 | 10,39 | | | 115 051 | |
| IMMOBIL. CORPORELLES EN COURS | 115 051 | 10,39 | | | 115 051 | |
| Prêts | 32 | | | | 32 | |
| PRETS AU PERSONNEL | 32 | | | | 32 | |
| Autres immobilisations financières | 13 100 | 1,18 | 6 750 | 0,67 | 6 350 | 94,07 |
| DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE | 13 100 | 1,18 | 6 750 | 0,67 | 6 350 | 94,07 |
| TOTAL II - Actif circulant NET | 813 813 | 73,51 | 839 119 | 83,45 | (25 305) | -3,02 |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 19 510 | 1,76 | 2 560 | 0,25 | 16 950 | 662,12 |
| FOURN. - AVANCES & ACP TES | 19 510 | 1,76 | 2 560 | 0,25 | 16 950 | 662,12 |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | 20 169 | 1,82 | | | 20 169 | |
| CLIENTS - FACTURES A ETABLIR | 20 169 | 1,82 | | | 20 169 | |
| Autres créances | 772 623 | 69,79 | 663 225 | 65,95 | 109 398 | 16,49 |
| Collectif fournisseurs débiteurs | 702 | 0,06 | | | 702 | |
| FOURN - AUTRES AVOIRS | 24 | | 24 | | | |
| PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE | 339 | 0,03 | | | 339 | |
| ÉTAT - SUBVENTIONS A RECEVOIR | 128 960 | 11,65 | | | 128 960 | |
| DIECCTE | 365 563 | 33,02 | 336 771 | 33,49 | 28 792 | 8,55 |
| INJEP - FEPJ | | | 22 500 | 2,24 | (22 500) | -100,00 |
| CAF | 145 350 | 13,13 | 215 500 | 21,43 | (70 150) | -32,55 |
| PREFECTURE DE GUYANE | 58 037 | 5,24 | 31 733 | 3,16 | 26 304 | 82,89 |
| CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATION - CNFS | | | 49 600 | 4,93 | (49 600) | -100,00 |
| ETAT SUBVENTIONS A RECEVOIR | 61 368 | 5,54 | | | 61 368 | |
| AUTRES CPTES DEBIT. CREDIT. | 4 713 | 0,43 | 4 827 | 0,48 | (114) | -2,36 |
| DEPENSES JANINE - EFFET MORPHO | 44 | | | | 44 | |
| PULCHERIE ELODIE | 312 | 0,03 | | | 312 | |
| ASSOCIATION AKANTA | 2 786 | 0,25 | | | 2 786 | |
| COLLEGE PAUL SUITMAN | 4 250 | 0,38 | | | 4 250 | |
| ASSOCIATION PK+L | | | 2 271 | 0,23 | (2 271) | -100,00 |
| COMPTE D'ATTENTE | 176 | 0,02 | | | 176 | |
| Disponibilités | 1 512 | 0,14 | 169 629 | 16,87 | (168 117) | -99,11 |
| BRED | | | 92 640 | 9,21 | (92 640) | -100,00 |
| LIVRET A | 179 | 0,02 | 76 612 | 7,62 | (76 433) | -99,77 |
| CAISSE | 1 333 | 0,12 | 377 | 0,04 | 956 | 253,52 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Détail de l' Actif

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|-----------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| Charges constatées d'avance | | | 3 705 | 0,37 | (3 705) | -100,00 |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | | | 3 705 | 0,37 | (3 705) | -100,00 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | | 1 107 109 100,00 | 1 005 583 | 100,00 | 101 526 | 10,10 |

Détail du Passif

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| TOTAL I - Total des fonds propres | 618 287 | 55,85 | 427 081 | 42,47 | 191 206 | 44,77 |
| Total des fonds propres (situation nette) | 379 580 | 34,29 | 246 201 | 24,48 | 133 380 | 54,18 |
| Report à nouveau | 246 201 | 22,24 | 228 094 | 22,68 | 18 107 | 7,94 |
| REPORT A NOUVEAU (S.CREDITEUR) | 246 201 | 22,24 | 228 094 | 22,68 | 18 107 | 7,94 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 133 380 | 12,05 | 18 107 | 1,80 | 115 273 | 636,63 |
| Total des autres fonds propres | 238 707 | 21,56 | 180 880 | 17,99 | 57 827 | 31,97 |
| Subventions d'investissement | 238 707 | 21,56 | 180 880 | 17,99 | 57 827 | 31,97 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 248 129 | 22,41 | 182 369 | 18,14 | 65 760 | 36,06 |
| SUBV.D'INVESTISSEMENT INSCRIT. | (9 423) | -0,85 | (1 489) | -0,15 | (7 933) | -532,65 |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | 210 000 | 18,97 | 210 000 | 20,88 | | |
| Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | 210 000 | 18,97 | 210 000 | 20,88 | | |
| FONDS DEDIES - SUBV.FONCTION. | 210 000 | 18,97 | 210 000 | 20,88 | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 278 822 | 25,18 | 368 502 | 36,65 | (89 681) | -24,34 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 26 375 | 2,38 | | | 26 375 | |
| BRED | 26 036 | 2,35 | | | 26 036 | |
| INTERETS COURUS/CONC.BANCAIRES | 339 | 0,03 | | | 339 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 73 298 | 6,62 | 9 830 | 0,98 | 63 468 | 645,63 |
| Collectif fournisseurs créditeurs | 22 756 | 2,06 | 6 167 | 0,61 | 16 590 | 269,02 |
| FOURN. FACT. NON PARVEN. | 50 542 | 4,57 | 3 664 | 0,36 | 46 878 | N/S |
| Dettes fiscales et sociales | 65 349 | 5,90 | 65 064 | 6,47 | 285 | 0,44 |
| PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES | 938 | 0,08 | 8 137 | 0,81 | (7 199) | -88,47 |
| PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTE | | | 67 | 0,01 | (67) | -100,00 |
| DETTES PROV. POUR CP | 23 975 | 2,17 | 24 939 | 2,48 | (964) | -3,87 |
| URSSAF | 11 629 | 1,05 | 12 015 | 1,19 | (386) | -3,21 |
| RETRAITE - AG2R | 2 790 | 0,25 | 3 114 | 0,31 | (324) | -10,41 |
| MUTUELLES | 833 | 0,08 | 1 439 | 0,14 | (606) | -42,10 |
| PREVOYANCE | 1 193 | 0,11 | 548 | 0,05 | 645 | 117,69 |
| PARITARISME | 63 | 0,01 | 63 | 0,01 | | |
| CHARGES SOCIALES SUR CP | 10 513 | 0,95 | 9 724 | 0,97 | 789 | 8,11 |
| CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNATION - CNFS | 8 000 | 0,72 | | | 8 000 | |
| P.A.S | 185 | 0,02 | 580 | 0,06 | (395) | -68,10 |
| ETAT CHARGES A PAYER | 350 | 0,03 | 350 | 0,03 | | |
| FORMATION PROFESSIONNELLE | 4 880 | 0,44 | 4 087 | 0,41 | 793 | 19,40 |
| Autres dettes | 16 425 | 1,48 | 926 | 0,09 | 15 499 | N/S |
| MYRIAM DUFAY | 1 645 | 0,15 | | | 1 645 | |
| COQ DE ROCHE | 13 454 | 1,22 | 826 | 0,08 | 12 627 | N/S |
| AVANCE FRAIS HEBERGEMENT | 100 | 0,01 | 100 | 0,01 | | |
| ASSOCIATION PK+L | 1 227 | 0,11 | | | 1 227 | |
| Produits constatés d'avance | 97 375 | 8,80 | 292 682 | 29,11 | (195 307) | -66,73 |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 97 375 | 8,80 | 292 682 | 29,11 | (195 307) | -66,73 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Détail du Passif

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|-----------------|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|-------|
| Total du passif | 1 107 109 | 100,00 | 1 005 583 | 100,00 | 101 526 | 10,10 |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|---------------|
| Total des produits d'exploitation | 1 027 725 | 100,00 | 708 701 | 100,00 | 319 024 | 45,02 |
| Ventes de biens et services | 43 851 | 4,27 | 11 274 | 1,59 | 32 576 | 288,94 |
| Ventes de prestations de service | 43 851 | 4,27 | 11 274 | 1,59 | 32 576 | 288,94 |
| PRESTATIONS DE SERVICES | 14 569 | 1,42 | 11 274 | 1,59 | 3 294 | 29,22 |
| PRESTATIONS EVS | 23 682 | 2,30 | | | 23 682 | |
| LOCATIONS DIVERSES | 5 600 | 0,54 | | | 5 600 | |
| Produits de tiers financeurs | 957 019 | 93,12 | 684 517 | 96,59 | 272 502 | 39,81 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 957 019 | 93,12 | 684 517 | 96,59 | 272 502 | 39,81 |
| SUBVENTION DIECCTE "PUBLICS INVISIBLES" INSERTION | 128 943 | 12,55 | 64 826 | 9,15 | 64 117 | 98,91 |
| SUBVENTION FEJ HAPDOM 2019-2021 - OYANI | | | 45 000 | 6,35 | (45 000) | -100,00 |
| SUBVENTION DJSCS FDVA - TERA | 5 000 | 0,49 | 7 000 | 0,99 | (2 000) | -28,57 |
| SUBVENTION CAF FTP - OYANI | 40 000 | 3,89 | 30 000 | 4,23 | 10 000 | 33,33 |
| SUBVENTION FSE "TERA" | (64 092) | -6,24 | 168 047 | 23,71 | (232 139) | -138,14 |
| SUBVENTION DGOM OYANI PIROGUE DES JEUNES | | | 10 000 | 1,41 | (10 000) | -100,00 |
| SUBVENTION JEPVA - OYANI | 4 400 | 0,43 | 6 000 | 0,85 | (1 600) | -26,67 |
| SUBVENTION CAF FTP - TERA | 60 000 | 5,84 | | | 60 000 | |
| SUBVENTION REAAP - PARENTALITE | 60 000 | 5,84 | 35 000 | 4,94 | 25 000 | 71,43 |
| SUBVENTION CAF FTP - AJIL | 160 000 | 15,57 | | | 160 000 | |
| SUBVENTION PREFIGURATION EVS | | | 50 000 | 7,06 | (50 000) | -100,00 |
| AIDE AUX JEUNES DISPOSITIF SESAME - INSERTION | 38 450 | 3,74 | 6 500 | 0,92 | 31 950 | 491,54 |
| SUBVENTION CENTRE D HEBERGEMENT TEMPO | | | 18 962 | 2,68 | (18 962) | -100,00 |
| SUBVENTION CNFS | 42 667 | 4,15 | 14 222 | 2,01 | 28 444 | 200,00 |
| SUBVENTION ACCOMP SCOLARITE CAMOPI - 3 SAUTS | 2 040 | 0,20 | 18 960 | 2,68 | (16 920) | -89,24 |
| SUBVENTION PROJET INTER'ACTION | | | 210 000 | 29,63 | (210 000) | -100,00 |
| SUBVENTION LUTTE PAUVRETE | 80 000 | 7,78 | | | 80 000 | |
| SUBVENTION SPORT POUR TOUS | 10 000 | 0,97 | | | 10 000 | |
| SUBVENTION DJSCS FDVA - PIROGUES | 10 000 | 0,97 | | | 10 000 | |
| SUBVENTION FSE CTG INSERTION JEUNES | 103 168 | 10,04 | | | 103 168 | |
| SUBVENTION FSE ETAT SCOLARITE | 276 443 | 26,90 | | | 276 443 | |
| Autres produits d'exploitation | 26 856 | 2,61 | 12 910 | 1,82 | 13 946 | 108,03 |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 26 852 | 2,61 | 12 888 | 1,82 | 13 964 | 108,35 |
| TRANSF./CHARGES EXPLOITATION | 1 448 | 0,14 | | | 1 448 | |
| AVANTAGES EN NATURE | 5 387 | 0,52 | | | 5 387 | |
| TRANSF./CHARGES ASP CUI CAE KAWILILI | 1 466 | 0,14 | 6 444 | 0,91 | (4 978) | -77,25 |
| TRANSF./CHARGES ASP CUI CAE PILOLO | 1 466 | 0,14 | 6 444 | 0,91 | (4 978) | -77,25 |
| FONJEP | 17 085 | 1,66 | | | 17 085 | |
| Autres produits | 4 | | 22 | | (18) | -81,46 |
| PRODUITS DIV. GESTION COURANTE | 4 | | 22 | | (18) | -81,46 |
| Total des charges d'exploitation | 904 428 | 88,00 | 691 830 | 97,62 | 212 598 | 30,73 |
| Achats de matières premières et autres appro. | | | 16 | | (16) | -100,00 |
| FRAIS ACCESSOIRES | | | 16 | | (16) | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | 476 689 | 46,38 | 231 516 | 32,67 | 245 173 | 105,90 |
| ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIONS | 16 035 | 1,56 | | | 16 035 | |
| ACHATS SERV ET PRESTATIONS - OYANI | | | 5 579 | 0,79 | (5 579) | -100,00 |
| AUTRES INDEMNITES BENEVOLES | 4 374 | 0,43 | | | 4 374 | |
| INDEMNITES HEBERGEANTS BENEVOLES | 8 129 | 0,79 | 7 763 | 1,10 | 366 | 4,71 |
| PRESTATIONS ACCOMPAGNEMENT SCOL CAMOPI / 3 SAUTS | 18 731 | 1,82 | 18 959 | 2,68 | (228) | -1,20 |
| ACHATS SERV ET PRESTATIONS - PARENTALITE | 53 682 | 5,22 | 4 327 | 0,61 | 49 355 | N/S |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|--------------|--------------------------|--------------|----------------|--------------|
| ACHATS SERV ET PRESTATIONS - TERA | | | 460 | 0,06 | (460) | -100,00 |
| ACHATS SERV ET PRESTATIONS - EVS | | | 70 524 | 9,95 | (70 524) | -100,00 |
| ACHATS SERV ET PRESTATIONS - JEUNES INSERTION | 6 301 | 0,61 | 910 | 0,13 | 5 391 | 592,61 |
| GAZ | 163 | 0,02 | 123 | 0,02 | 40 | 32,59 |
| ELECTRICITE | 1 245 | 0,12 | 567 | 0,08 | 678 | 119,54 |
| EAU | 627 | 0,06 | 219 | 0,03 | 407 | 185,62 |
| CARBURANT | 11 648 | 1,13 | 4 702 | 0,66 | 6 946 | 147,74 |
| FOURNIT. ENTRETIEN, PETIT EQUIP | 16 117 | 1,57 | 12 585 | 1,78 | 3 532 | 28,06 |
| VETEMENTS | 350 | 0,03 | | | 350 | |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 3 651 | 0,36 | 1 549 | 0,22 | 2 102 | 135,73 |
| LOCATIONS IMMOBILIERES AMES CLAIRES | 19 560 | 1,90 | 16 960 | 2,39 | 2 600 | 15,33 |
| LOCATIONS IMMOBILIERES R. ADAMI | 31 200 | 3,04 | 2 600 | 0,37 | 28 600 | N/S |
| LOCATION CAMOPI | 1 800 | 0,18 | 1 800 | 0,25 | | |
| LOCATION CAYENNE | 18 900 | 1,84 | | | 18 900 | |
| LOCATION ROURA | 4 800 | 0,47 | | | 4 800 | |
| LOCATION CARBET KAYODE | 3 500 | 0,34 | | | 3 500 | |
| LOCATIONS MOBILIERES | 2 611 | 0,25 | 568 | 0,08 | 2 042 | 359,25 |
| LOCATIONS VEHICULES | 6 802 | 0,66 | 294 | 0,04 | 6 508 | N/S |
| ABONNEMENT ADOBE | 216 | 0,02 | | | 216 | |
| CHARGES LOCATIVES & COPROP. | 599 | 0,06 | 480 | 0,07 | 119 | 24,89 |
| ENTRETIEN / BIENS IMMOBILIERS | 18 122 | 1,76 | 3 784 | 0,53 | 14 338 | 378,90 |
| ENTRETIEN / BIENS MOBILIERES | 565 | 0,05 | 325 | 0,05 | 240 | 73,78 |
| ENTRETIEN / BIENS VEHICULE | 3 508 | 0,34 | 2 131 | 0,30 | 1 377 | 64,63 |
| MAINTENANCE | 615 | 0,06 | 135 | 0,02 | 480 | 354,21 |
| PRIMES D'ASSURANCES RC | 574 | 0,06 | 482 | 0,07 | 92 | 19,03 |
| PRIMES ASSURANCES AUTO | 6 090 | 0,59 | 1 635 | 0,23 | 4 454 | 272,38 |
| DOCUMENTATION GENERALE | 572 | 0,06 | 840 | 0,12 | (267) | -31,82 |
| HONORAIRES | 10 800 | 1,05 | 3 900 | 0,55 | 6 900 | 176,92 |
| HONORAIRES DIVERS | 5 776 | 0,56 | 7 390 | 1,04 | (1 614) | -21,84 |
| HONORAIRES SUIVI ADMINISTRATIF | 18 900 | 1,84 | 3 470 | 0,49 | 15 430 | 444,67 |
| FRAIS DE FORMATION | 37 191 | 3,62 | 12 441 | 1,76 | 24 750 | 198,94 |
| CADEAUX A LA CLIENTELE | 247 | 0,02 | | | 247 | |
| CATALOGUES ET IMPRIMES | 1 409 | 0,14 | 106 | 0,01 | 1 303 | N/S |
| TRANSPORTS SUR ACHATS | 303 | 0,03 | 218 | 0,03 | 85 | 38,80 |
| VOYAGES ET DEPLACEMENTS | 10 218 | 0,99 | 1 172 | 0,17 | 9 046 | 771,89 |
| MISSIONS | 5 351 | 0,52 | 2 157 | 0,30 | 3 194 | 148,04 |
| MISSIONS - OYANI | 1 581 | 0,15 | 5 879 | 0,83 | (4 299) | -73,11 |
| MISSIONS - TERA | | | 3 258 | 0,46 | (3 258) | -100,00 |
| MISSIONS - EVS | 1 062 | 0,10 | 6 659 | 0,94 | (5 597) | -84,05 |
| MISSIONS - JEUNES INSERTION | 15 105 | 1,47 | 4 597 | 0,65 | 10 508 | 228,59 |
| MISSIONS - PARENTALITE/LYCEENS | 86 378 | 8,40 | 10 872 | 1,53 | 75 506 | 694,51 |
| PERSONNE HOSPITALISEE | 12 | | | | 12 | |
| RECEPTIONS | 8 032 | 0,78 | 936 | 0,13 | 7 095 | 757,64 |
| FRAIS POSTAUX ET DE TELECOMMUN | 125 | 0,01 | | | 125 | |
| FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT | 49 | | | | 49 | |
| MOBILE DIGICEL | 8 114 | 0,79 | 4 482 | 0,63 | 3 632 | 81,03 |
| INTERNET ORANGE | 1 031 | 0,10 | 1 123 | 0,16 | (92) | -8,18 |
| WIZZEE | 298 | 0,03 | 120 | 0,02 | 178 | 148,33 |
| MOBILE ORANGE | 976 | 0,09 | 1 065 | 0,15 | (90) | -8,40 |
| SPLANG BOX INTERNET | 1 697 | 0,17 | 238 | 0,03 | 1 459 | 613,03 |
| AUTRES FRAIS ET COMMISSIONS | 622 | 0,06 | 310 | 0,04 | 312 | 100,53 |
| CONCOURS DIVERS (COTISATIONS) | 328 | 0,03 | 818 | 0,12 | (491) | -59,97 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 8 235 | 0,80 | 4 975 | 0,70 | 3 260 | 65,53 |
| PARTICIP. DES EMPLOYEURS A FC | 7 966 | 0,78 | 4 079 | 0,58 | 3 887 | 95,31 |
| DROITS D'ENREGIST. ET DE TIMBRE | 269 | 0,03 | 636 | 0,09 | (368) | -57,76 |
| AUTRES DROITS | | | 260 | 0,04 | (260) | -100,00 |
| Salaires et traitements | 302 205 | 29,41 | 180 520 | 25,47 | 121 685 | 67,41 |
| SALAIRES, APPOINTEMENTS | 293 405 | 28,55 | 163 974 | 23,14 | 129 432 | 78,93 |
| CONGES PAYES | (964) | -0,09 | 12 073 | 1,70 | (13 038) | -107,99 |
| PRIMES ET GRATIFICATIONS | 2 430 | 0,24 | 4 474 | 0,63 | (2 044) | -45,69 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS | 7 335 | 0,71 | | | 7 335 | |
| Charges sociales | 81 945 | 7,97 | 54 307 | 7,66 | 27 638 | 50,89 |
| COTISATIONS URSSAF | 48 048 | 4,68 | 34 333 | 4,84 | 13 715 | 39,95 |
| COTISATIONS MUTUELLES | 9 392 | 0,91 | 5 528 | 0,78 | 3 864 | 69,89 |
| COTISATIONS RETRAITES | 11 711 | 1,14 | 8 455 | 1,19 | 3 256 | 38,51 |
| COTISATIONS PREVOYANCE | 2 755 | 0,27 | 1 558 | 0,22 | 1 197 | 76,81 |
| COTISATIONS AUX AUTRES ORGANIS | 842 | 0,08 | 459 | 0,06 | 383 | 83,45 |
| CHARGES SOCIALES SUR PROV CP | 789 | 0,08 | 3 973 | 0,56 | (3 184) | -80,14 |
| TR BENEVOLES | 7 220 | 0,70 | | | 7 220 | |
| MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE | 1 188 | 0,12 | | | 1 188 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 35 339 | 3,44 | 10 489 | 1,48 | 24 850 | 236,91 |
| DOT.AMORT. IMMO.CORPORELLES | 35 339 | 3,44 | 10 489 | 1,48 | 24 850 | 236,91 |
| Reports en fonds dédiés | | | 210 000 | 29,63 | (210 000) | -100,00 |
| ENG.A REALISER SUR RESSOURCES | | | 210 000 | 29,63 | (210 000) | -100,00 |
| Autres charges | 14 | | 7 | | 8 | 120,46 |
| CH. DIVERSES GESTION COURANTES | 14 | | 7 | | 8 | 120,46 |
| Résultat d'exploitation | 123 297 | 12,00 | 16 871 | 2,38 | 106 426 | 630,83 |
| Total des produits financiers | 67 | 0,01 | 196 | 0,03 | (129) | -65,96 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 67 | 0,01 | 196 | 0,03 | (129) | -65,96 |
| AUTRES PRODUITS FINANCIERS | 67 | 0,01 | 196 | 0,03 | (129) | -65,96 |
| Total des charges financières | 690 | 0,07 | | | 690 | |
| Intérêts et charges assimilées | 690 | 0,07 | | | 690 | |
| INTERETS DECOUVERTS BANCAIRES | 690 | 0,07 | | | 690 | |
| Résultat financier | (623) | -0,06 | 196 | 0,03 | (819) | -417,63 |
| Résultat courant avant impôts | 122 674 | 11,94 | 17 067 | 2,41 | 105 607 | 618,79 |
| Total des produits exceptionnels | 10 921 | 1,06 | 1 540 | 0,22 | 9 381 | 609,15 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 130 | 0,01 | 51 | 0,01 | 79 | 156,95 |
| PRODUITS EXCEP./OP DE GESTION | 130 | 0,01 | 51 | 0,01 | 79 | 156,95 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 10 791 | 1,05 | 1 489 | 0,21 | 9 301 | 624,51 |
| QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'I | 7 933 | 0,77 | 1 489 | 0,21 | 6 444 | 432,65 |
| AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 2 857 | 0,28 | | | 2 857 | |
| Total des charges exceptionnelles | 215 | 0,02 | 500 | 0,07 | (285) | -57,00 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | 215 | 0,02 | 500 | 0,07 | (285) | -57,00 |
| CHARGES EXCEP.AMENDES FISCALES | 215 | 0,02 | | | 215 | |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | 500 | 0,07 | (500) | -100,00 |
| Résultat exceptionnel | 10 706 | 1,04 | 1 040 | 0,15 | 9 666 | 929,42 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 133 380 | 12,98 | 18 107 | 2,55 | 115 273 | 636,63 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|---------|
| Contributions volontaires en nature | 34 380 | 3,35 | 22 077 | 3,12 | 12 303 | 55,73 |
| Dons en nature | | | 1 127 | 0,16 | (1 127) | -100,00 |
| DONS EN NATURE | | | 1 127 | 0,16 | (1 127) | -100,00 |
| Prestations en nature | 10 200 | 0,99 | 9 000 | 1,27 | 1 200 | 13,33 |
| PRESTATIONS EN NATURE | 10 200 | 0,99 | 9 000 | 1,27 | 1 200 | 13,33 |
| Bénévolat | 24 180 | 2,35 | 11 950 | 1,69 | 12 230 | 102,34 |
| BENEVOLAT | 24 180 | 2,35 | 11 950 | 1,69 | 12 230 | 102,34 |
| Charges des contributions volontaires en nature | 34 380 | 3,35 | 22 077 | 3,12 | 12 303 | 55,73 |
| Mise à disposition gratuite biens | | | 1 127 | 0,16 | (1 127) | -100,00 |
| MISE A DISPOSITION GRATUITE DE BIENS | | | 1 127 | 0,16 | (1 127) | -100,00 |
| Prestations | 10 200 | 0,99 | 9 000 | 1,27 | 1 200 | 13,33 |
| PRESTATIONS | 10 200 | 0,99 | 9 000 | 1,27 | 1 200 | 13,33 |
| Personnel bénévole | 24 180 | 2,35 | 11 950 | 1,69 | 12 230 | 102,34 |
| PERSONNEL BENEVOLE | 24 180 | 2,35 | 11 950 | 1,69 | 12 230 | 102,34 |

Etats financiers au 31/12/2022

Annexe des comptes annuels

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 107 109 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 038 713 euros et un total charges de 905 333 euros, dégageant ainsi un résultat de 133 380 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2022 |
|--|---------------------------------|--------------------------|----------------|---------------|--------------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Viremt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| Autres | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | | | |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal. agencement | 71 031 | | | | | 71 031 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 712 | | | | | 712 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 13 266 | | | | | 13 266 |
| Matériel de transport | 79 823 | | 36 131 | | | 115 955 |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 10 558 | | 4 606 | | | 15 165 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | 115 051 | | | 115 051 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 175 391 | | 155 788 | | | 331 179 |
| BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES | | | | | | |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 6 750 | | 8 882 | | 2 500 | 13 132 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 6 750 | | 8 882 | | 2 500 | 13 132 |
| TOTAL | 182 141 | | 164 671 | | 2 500 | 344 312 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Amortissements

| | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2022 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|---------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| | Autres | | | | |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | 848 | 7 103 | | 7 952 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 108 | 142 | | 250 |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 782 | 1 823 | | 2 605 |
| | Matériel de transport | 10 339 | 22 084 | | 32 422 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 3 600 | 4 187 | | 7 787 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 15 677 | 35 339 | | 51 016 | |
| TOTAL | | 15 677 | 35 339 | | 51 016 |

Provisions

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2022 |
|---|---|----------------|---------------|-------------|------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| | PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | | | |
| | Pour garanties données aux clients | | | | |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | | | | |
| | Pour pertes de change | | | | |
| | Pour pensions et obligations similaires | | | | |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations | | | | |
| | <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | | | | |
| | Sur comptes clients, usagers | | | | |
| | Sur créances reçues par legs ou donations Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | |
| Dont dotations et reprises | <ul style="list-style-type: none"> -d'exploitation -financières -exceptionnelles | | | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

| | | 31/12/2022 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|----------------|----------------|---------------|
| CRÉANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | 32 | 32 | |
| | Autres immobilisations financières | 13 100 | | 13 100 |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | 20 169 | 20 169 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 339 | 339 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | 759 277 | 759 277 | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 13 006 | 13 006 | |
| | Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 805 923 | 792 823 | 13 100 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | 2 532 | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | 2 500 | | |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2022 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|---|----------------|----------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine | 26 375 | 26 375 | | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 73 298 | 73 298 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 24 913 | 24 913 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 27 021 | 27 021 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 13 415 | 13 415 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| | Autres dettes | 16 425 | 16 425 | | |
| Dettes représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 97 375 | 97 375 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 278 822 | 278 822 | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2022 |
|---|---------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Produits constatés d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2022 |
|--|---------|----------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PCASUBVENTIONS | | 97 375 | 97 375 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| | TOTAL | | 97 375 |
| | | | |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable

Tableau de suivi des fonds dédiés

| I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES | | | | |
|---|--|---------------------------------|--|---|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Fonds dédiés | | | | |
| Cf.état Subventions d'exploitation | 210 000 | | | 210 000 |
| TOTAL | 210 000 | | | 210 000 |

| II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC | | | | |
|--|--|---------------------------------|--|---|
| Ressources | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
| | A | B | C | D = A - B + C |
| Dons manuels | | | | |
| Total | | | | |
| Legs et donations | | | | |
| Total | | | | |
| TOTAL | | | | |

Fonds dédiés

| Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés | Fonds à engager au début de l'exercice | Utilisation en cours d'exercice | Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées | Fonds restant à engager en fin d'exercice |
|--|--|---------------------------------|--|---|
| Totalisation | | | | |

Tableau de suivi des fonds associatifs

| Libellé | Solde au début de l'exercice A | Augmentations B | Diminutions C | Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C |
|--|--------------------------------------|--------------------|------------------|--|
| Fonds associatifs sans droit de reprise | | | | |
| - Patrimoine intégré | | | | |
| - Fonds statutaires | | | | |
| - Subventions d'investissement non renouvelables | | | | |
| - Apports sans droit de reprise | | | | |
| - Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés | | | | |
| - Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | | | | |
| Report à nouveau | 228 094 | | | 228 094 |
| Résultat de l'exercice | 18 107 | | | 18 107 |
| Fonds associatifs avec droit de reprise | | | | |
| - Apports | | | | |
| - Legs et donations | | | | |
| - Subventions d'investissement sur biens renouvelables | | | | |
| Résultats sous contrôle des tiers financeurs | | | | |
| Droits des propriétaires (Commodat) | | | | |
| Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise | | | | |
| Subventions d'investissement sur biens non renouvelables | 180 880 | | | 180 880 |
| Provisions réglementées | | | | |
| TOTAL | 427 081 | | | 427 081 |

Evaluation des contributions volontaires en nature

| Répartition par nature de produits | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--------------------------------------|------------|------------|
| Dons en nature | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | 1 127 |
| | | 1 127 |
| Prestations en nature | | |
| Prestations en nature | 10 200 | 9 000 |
| | 10 200 | 9 000 |
| Bénévolat | | |
| Bénévolat | 24 180 | 11 950 |
| | 24 180 | 11 950 |
| Total | 34 380 | 22 077 |

| Répartition par nature de charges | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|---|------------|------------|
| Secours en nature | | |
| | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | 1 127 |
| | | 1 127 |
| Prestations | | |
| Prestations | 10 200 | 9 000 |
| | 10 200 | 9 000 |
| Personnel bénévole | | |
| 1 209 heures de bénévoles valorisés au taux de 20 | 24 180 | 11 950 |
| | 24 180 | 11 950 |
| Total | 34 380 | 22 077 |

Mission de présentation, voir attestation de l'Expert Comptable