



Association LES PREMIERES DE GUYANE

PK 9 ROUTE DE DEGRAD SARAMA

97310 KOUROU

Etats financiers au
31 décembre 2022

SOMMAIRE

| | |
|---|----|
| Rapport de l'Expert Comptable | 1 |
| Bilan Actif | 2 |
| Bilan Passif | 3 |
| Compte de Résultat 1/2 | 4 |
| Compte de Résultat 2/2 | 5 |
| Annexe au bilan | 6 |
| Préambule | 7 |
| Règles et méthodes comptables | 10 |
| Immobilisations | 11 |
| Amortissements | 12 |
| Provisions | 13 |
| Créances et dettes | 14 |
| Variation des fonds propres | 15 |
| Tableau de suivi des fonds dédiés | 16 |
| Fonds dédiés | 17 |
| Concours public et subventions d'exploitation | 18 |
| Détail concours publics et subventions | 19 |
| Charges constatés d'avance | 20 |
| Produits constatés d'avance | 21 |
| Détail de l' Actif | 22 |
| Détail du Passif | 23 |
| Détail du Compte de Résultat | 24 |

Rapport de l'Expert Comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des Comptes Annuels de l'entreprise Association LES PREMIERES DE GUYANE, pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Les Comptes Annuels ci-joints, qui comportent 21 pages, se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|---------------------------|------------------|
| - total du bilan, | 202 669,84 euros |
| - chiffre d'affaires, | 0,00 euros |
| - résultat net comptable, | 1 532,25 euros |

Fait à CAYENNE

Le 23 juin 2023


Franck CHANOUJOY
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 | 9 788 | 9 788 | | |
| | Autres immobilisations incorporelles (1) | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, mat. et outillage indus. | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 44 754 | 34 299 | 10 455 | 8 516 | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | |
| 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 | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 5 299 | | 5 299 | 5 299 | |
| TOTAL (I) | 59 841 | 44 086 | 15 754 | 13 815 | |
| 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 | | | | |
| CREANCES (3) | | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés | | | | | |
| Créances reçues par legs ou donations | | | | | |
| Autres créances | 94 752 | | 94 752 | 233 823 | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 91 959 | | 91 959 | 449 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 204 | | 204 | 270 |
| | TOTAL (II) | 186 915 | | 186 915 | 234 543 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (III) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion actif (V) | | | | | |
| TOTAL ACTIF (I à V) | 246 756 | 44 086 | 202 670 | 248 358 | |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont à moins d'un an | | | 5 299 | 5 299 | |
| (3) dont à plus d'un an | | | | | |

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 | | |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | Réserves | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | | |
| Report à nouveau | 51 753 | 117 658 | |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 1 532 | (65 905) | |
| Total des fonds propres (situation nette) | 53 285 | 51 753 | |
| Fonds propres consommables | | | |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| Total des autres fonds propres | | | |
| Total des fonds propres | 53 285 | 51 753 | |
| Fonds reportés et dédiés | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| | Fonds dédiés sur subventions d'exploitation | | |
| | Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes | | |
| | Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public | | |
| Total des fonds reportés et dédiés | | | |
| 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) | 58 320 | 75 897 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 215 | 13 132 |
| | Dettes des legs ou donations | | |
| | Dettes fiscales et sociales | 22 040 | 21 670 |
| DETTES DIVERSES | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | |
| Produits constatés d'avance | 47 811 | 85 907 | |
| Total des dettes | 149 385 | 196 605 | |
| Ecart de conversion passif | | | |
| TOTAL PASSIF | 202 670 | 248 358 | |
| Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 1 532,25 | (65 904,87) | |
| (1) Dont à moins d'un an | 105 807 | 138 326 | |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | 3 207 | |

Compte de Résultat

1/2

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--------------------------------|---|----------------|-----------------|
| | | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Cotisations | 19 718 | 11 970 |
| | Vente de biens et services | | |
| | Ventes de biens | | |
| | dont ventes de dons en nature | | |
| | Ventes de prestations de service | | 1 400 |
| | dont parrainages | | |
| | Produits de tiers financeurs | | |
| | Concours publics et subventions d'exploitation | 566 464 | 380 528 |
| | 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 | 1 016 | 800 |
| Utilisations des fonds dédiés | | | |
| Autres produits | 11 | 4 | |
| | Total des produits d'exploitation | 587 209 | 394 703 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | |
| | Variation de stock | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | |
| | Variation de stock | | |
| | Autres achats et charges externes | 413 814 | 265 532 |
| | Aides financières | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | 1 216 | 2 742 |
| | Salaires et traitements | 152 100 | 159 793 |
| | Charges sociales | 11 397 | 12 402 |
| | Dotation aux amortissements et dépréciations | 4 159 | 8 680 |
| | Dotation aux provisions | | |
| | Reports en fonds dédiés | | |
| Autres charges | 2 554 | 7 | |
| | Total des charges d'exploitation | 585 240 | 449 157 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | 1 968 | (54 454) |

Compte de Résultat

2/2

| | | 31/12/2022 | 31/12/2021 |
|--|---|----------------|-----------------|
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 1 968 | (54 454) |
| PRODUITS FINANCIERS | De participation | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'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 | | |
| Total des produits financiers | | | |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 1 816 | 11 368 |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières | | 1 816 | 11 368 |
| RESULTAT FINANCIER | | (1 816) | (11 368) |
| RESULTAT COURANT avant Impôts | | 152 | (65 823) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | 1 380 | 142 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| Total des produits exceptionnels | | 1 380 | 142 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | | 224 |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Total des charges exceptionnelles | | | 224 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 1 380 | (82) |
| Participation des salariés aux résultats | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | |
| TOTAL DES PRODUITS | | 588 589 | 394 845 |
| TOTAL DES CHARGES | | 587 057 | 460 750 |
| EXCEDENT ou DEFICIT | | 1 532 | (65 905) |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Dons en nature | | | |
| Prestations en nature | | | |
| Bénévolat | | | |
| TOTAL | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | |
| Secours en nature | | | |
| Mise à disposition gratuite de biens | | | |
| Prestations | | | |
| Personnel bénévole | | | |
| TOTAL | | | |

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **202 670** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **588 589** euros
 - un total charges de **587 057** euros

 - dégage un résultat de **1 532** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2022**
- finit le **31/12/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association LES PREMIERES DE GUYANE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Préambule

1. Identité et objet social

L'association LES PREMIERES DE GUYANE, association loi 1901, incubateur-pépinière au féminin, a été créée le 18 novembre 2013.

Cette structure a vu le jour sous le nom GUYANE PIONNIERES grâce à la persévérance des membres du club SOROPTIMIST de KOUROU et de ses partenaires dont la FEDERATION LES PIONNIERES.

En avril 2017, le réseau LES PIONNIERES change de nom pour devenir LES PREMIERES. L'association GUYANE PIONNIERES prend alors le nom LES PREMIERES DE GUYANE.

L'association LES PREMIERES DE GUYANE porte une attention particulière aux femmes créatrices d'entreprise innovante, pour les aider à lever les freins socio-structurels et leur autocensure liée au contexte.

Les femmes demeurent plus nombreuses que les hommes à souffrir de la précarité et du chômage. Elles doivent faire face aux difficultés de l'harmonisation de la vie familiale avec la vie professionnelle.

La morosité économique qui règne dans le monde et surtout dans la région GUYANE, impose d'être aux côtés de ceux ou celles qui osent « ENTREPRENDRE ».

La région GUYANE a besoin d'entrepreneures qui créent de la richesse, laquelle fera les emplois de demain. Cette prise de conscience a mené à la création de la structure les Premières de Guyane.

La devise de cette structure : Susciter des initiatives pour faire avancer la cause des femmes et améliorer leur vie.

Selon les statuts, LES PREMIERES DE GUYANE a pour but de créer et développer un incubateur dédié aux femmes créatrices d'entreprise en utilisant le modèle PREMIERES. Elle s'adresse à des créatrices d'entreprises à travers une offre de formation (formation méthodologique et ateliers collectifs de codéveloppement), de coaching personnel sur la posture d'entrepreneurs et d'accompagnement individualisé centré sur le projet.

L'objectif est de :

- Favoriser et d'accélérer la mixité dans la création d'entreprises en Guyane,
- Soutenir l'entreprereunariat féminin innovant et de promouvoir l'égalité professionnelle ;
- Susciter la vocation de nouvelles femmes entrepreneurs en les accompagnant dans leur création ;
- Mettre en place, animer et gérer un lieu destiné à transformer des projets en entreprises durables ;
- Offrir un accompagnement personnalisé aux créatrices d'entreprises au travers d'actions de conseil et de formation, en rassemblant et en proposant un ensemble de prestations de services destinées à simplifier la vie au quotidien des créatrices d'entreprises et à optimiser leur chances de réussite.

Préambule

A travers un parcours en 3 étapes, Start-Go-Boost, les créatrices sont amenées à aborder tous les aspects de l'entrepreneuriat (business plan, financements, marketing, juridique).

2. Nature et périmètre des missions réalisées

Conformément à son objet statutaire, les missions réalisées se déclinent de la manière suivante :

- Accueillir des porteuses de projets notamment celles issues ou installées dans les quartiers prioritaires des communes de Cayenne, Macouria, Matoury, Rémire-Montjoly et dans l'Est Guyanais pour traiter leur demande d'accompagnement création d'entreprises en termes de potentiel de développement économique et d'emploi durable (partenariat avec les services de l'Etat, les Collectivités, des organismes privés, le FSE pour le financement d'actions d'insertion, ...)
- Proposer aux futures créatrices un accompagnement comportant des entretiens avec des consultants et des experts (aide au montage du projet, réalisation de business plan, mise en place de séances de coaching et d'ateliers collectifs sur les principaux thème de la création d'entreprise, participation au Make her Day, ...)
- Offrir un accompagnement post-création avec ou sans hébergement pour permettre à la nouvelle cheffe d'entreprise de s'armer pour conduire sa société de façon pérenne : hébergements dans des bureaux équipés, ...
- Ouvrir des perspectives professionnelles pour les femmes et permettre aux femmes de s'inscrire dans une dynamique favorisant le développement de leur autonomie, leurs compétences, leur savoir-être : mise en place de formations, coaching, ...

Des formations ont été dispensées à travers différents modules de 12h à 38h et ont porté sur :

- Des formations générales : Affirmation de soi, Osez entreprendre, Savoir travailler avec méthode et organisation ;
- Des formations techniques : Graphisme, Projet Web, Prestashop, RH, Comptabilité, Statut juridique, Marketing, hygiène alimentaire, logistique et achats, Projet entrepreneurial.

En plus de ses diverses formations, l'association LES PREMIERES DE GUYANE propose 2 offres d'accompagnement :

- "Émergence" pour passer de l'idée au projet de création d'entreprise ;
- "Création" pour concrétiser son activité et en assurer le développement.

Préambule

En outre, sur 2022, la certification Qualiopi a été finalisée.

3. Moyens mis en oeuvre

Conformément à son objet social, l'association LES PREMIERES DE GUYANE est en quête de toutes les ressources utiles à la réalisation de ses missions notamment par :

- La mise en place de partenariats publiques et privés ;
- La réalisation de tout type d'investissement de nature à développer son action ;
- La gestion rigoureuse des fonds dédiés à des actions spécifiques ;

Les principales ressources de l'association LES PREMIERES DE GUYANE proviennent :

- De subventions des services de l'Etat, de la Collectivité Territoriale de Guyane, de communes guyanaises, des services Européens (fonds FSE) et de partenaires privés (BPI FRANCE). Ces subventions font l'objet de conventions et ciblent des actions ou projets bien identifiés en lien avec la mission relative à l'insertion des femmes dans le monde entrepreneurial ;
 - Des moyens techniques et matériels issus du réseau LES PREMIERES ;
 - Des cotisations de ses adhérents ;
 - De parrainage avec des organismes privés : chaque Premières est accompagnée par une entreprise qui se tient à sa disposition pour lui apporter le soutien dont elle a besoin, qu'il s'agisse de conseils, d'apports logistiques, de mise en relation commerciale, d'apport de compétences techniques ou managériales, etc.
- De plus, l'incubateur LES PREMIÈRE DE GUYANE est soutenu par les principaux réseaux d'aide à la création d'entreprise.

Règles et Méthodes Comptables

Principes comptables

Les comptes ont été établis conformément aux dispositions du règlement de l'ANC 2018-06 du 5 décembre 2018.

décembre 2018, modifiant le règlement no 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au plan comptable général

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et selon les principes de base suivants :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables,
- Indépendance des exercices.

Changements de méthode comptable

Néant.

Faits significatifs de l'exercice

Le conflit en Ukraine survenu à la fin du mois de février 2022 n'a pas d'impact sur les comptes annuels clos au 31 décembre 2022.

Evènements postérieurs à la date de clôture

Néant.

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 | 9 788 | | | | | 9 788 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 9 788 | | | | | 9 788 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | |
| sur sol d'autrui | | | | | | |
| instal. agencement | | | | | | |
| Instal technique, matériel outillage industriels | | | | | | |
| Instal., agencement, aménagement divers | 12 712 | | 898 | | 1 705 | 11 905 |
| Matériel de transport | | | | | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 32 849 | | 5 200 | | 5 200 | 32 849 |
| Emballages récupérables et divers | | | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 45 561 | | 6 098 | | 6 905 | 44 754 |
| 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 | 5 299 | | | | | 5 299 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 5 299 | | | | | 5 299 |
| TOTAL | 60 647 | | 6 098 | | 6 905 | 59 841 |

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 | 9 788 | | | 9 788 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 9 788 | | | 9 788 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre | | | | |
| | sur sol d'autrui | | | | |
| | instal. agencement aménagement | | | | |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | | | | |
| | Autres instal., agencement, aménagement divers | 7 007 | 1 101 | 1 705 | 6 403 |
| | Matériel de transport | | | | |
| Matériel de bureau, mobilier | 30 037 | 3 058 | 5 200 | 27 896 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 37 044 | 4 159 | 6 905 | 34 299 | |
| TOTAL | | 46 832 | 4 159 | 6 905 | 44 086 |

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 |
|---|---|----------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts | | | |
| | Autres immobilisations financières | 5 299 | 5 299 | |
| | Clients, usagers douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients, usagers | | | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 41 | 41 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | |
| | Débiteurs divers | 94 711 | 94 711 | |
| Charges constatées d'avance | 204 | 204 | | |
| TOTAL DES CREANCES | | 100 256 | 100 256 | |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| 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 | 58 320 | 14 742 | 43 578 | |
| | Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 21 215 | 21 215 | | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 16 508 | 16 508 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 5 525 | 5 525 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | | | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 7 | 7 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Confédération, fédération, union, entités affiliées | | | | |
| Autres dettes | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 47 811 | 47 811 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 149 385 | 105 807 | 43 578 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | 14 360 | | | |
| Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Variation des Fonds Propres

| | Fonds propres clôture 31/12/ | Affectation du résultat N-1 | Augmentation | Diminution ou consommation | Fonds propres clôture 31/12/ |
|--|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------------------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | | | | |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | |
| Autres réserves | | | | | |
| Report à nouveau | 117 658 | | (65 905) | | 51 753 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | (65 905) | 65 905 | 1 532 | | 1 532 |
| Situation nette | 51 753 | | (64 373) | | 53 285 |
| Fonds propres consommables | | | | | |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 51 753 | | (64 373) | | 53 285 |

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 Fonds dédiés | 85 907 | 193 615 | 155 519 | 47 811 |
| TOTAL | 85 907 | 193 615 | 155 519 | 47 811 |

| 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 |
|--|--|---------------------------------|--|---|
| Préfecture - précarité jeunes ST GEORGES | 35 881 | 33 436 | | 2 445 |
| BPI - Accélérateur / Emergence | 2 376 | 82 839 | 80 462 | |
| CGET - Accélérateur / Emergence | | 2 667 | 26 000 | 23 333 |
| CACL - Accélérateur / Emergence | 40 818 | 26 542 | | 14 276 |
| DRDFE - Manif. remise prix cheffes entre | 6 831 | 6 831 | | |
| BPI - Accélérateur / Création | | 21 300 | 29 057 | 7 757 |
| CTG - Accélérateur / Emergence | | 20 000 | 20 000 | |
| Totalisation | 85 907 | 193 615 | 155 519 | 47 811 |

Concours publics et subventions

31/12/2022

| | Union européenne | Etat | Collectivités territoriales | CAF | Autres | Montant fin ex. |
|--|------------------|----------------|-----------------------------|-----|----------------|-----------------|
| Concours publics et subventions | | | | | | |
| Concours publics | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 116 625 | 167 647 | 107 491 | | 174 700 | 566 464 |
| Subventions d'investissement | | | | | | |
| TOTAL | 116 625 | 167 647 | 107 491 | | 174 700 | 566 464 |

Détail concours publics et subventions

| Libellé | Concours publics | Subventions d'exploitation | Subventions d'investissement |
|---|------------------|----------------------------|------------------------------|
| SUBVENTYION DJSCS / DRDFE | | 69 831 | |
| SUBVENTION FSE/CNES | | 116 625 | |
| SUBVENTION ACTION BPI | | 174 700 | |
| AIDE ADULTE RELAIS | | 20 380 | |
| SUBVENTION PREFECTURE ACTION ST GEORGES | | 33 436 | |
| AUTRES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | | 151 491 | |
| Totalisation | | 566 464 | |

Charges constatées d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2022 |
|--|-------------------------|----------|------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 204 |
| CCA s/ assurances AXA | 01/03/2022 - 28/02/2023 | 100 | |
| CCA s/ Chambersign | 12/01/2021 - 11/01/2024 | 76 | |
| CCA s/ assurances AXA | 04/02/2022 - 03/02/2023 | 29 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| TOTAL | | | 204 |

Produits constatés d'avance

| | Période | Montants | 31/12/2022 |
|---|---------------------|----------|---------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | 47 811 |
| PCA s/ subvention CGET - Accélérateur / Emergence | 01/01/202 31/12/202 | 23 333 | |
| PCA s/ subvention Préfecture action ST GEORGES | 01/01/202 31/12/202 | 2 445 | |
| PCA s/ subvention Action BPI France accélérateur création | 10/04/202 31/12/202 | 7 757 | |
| PCA s/ subvention CACL Accélérateur / Emergence | 01/01/202 31/12/202 | 14 276 | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | | | 47 811 |

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 | 15 754,35 | 7,77 | 13 815,47 | 5,56 | 1 938,88 | 14,03 |
| Concessions brevets et droits similaires | | | | | | |
| 205200 SITE EXTRANET | 3 600,00 | 1,78 | 3 600,00 | 1,45 | | |
| 205300 SITE WORDPRESS | 6 187,50 | 3,05 | 6 187,50 | 2,49 | | |
| 280520 AMORT LOGICIELS PROG | (3 600,00) | -1,78 | (3 600,00) | -1,45 | | |
| 280530 AMORT INTERNET | (6 187,50) | -3,05 | (6 187,50) | -2,49 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 10 455,15 | 5,16 | 8 516,27 | 3,43 | 1 938,88 | 22,77 |
| 218100 INSTALLATION GENERALE | 11 904,99 | 5,87 | 12 711,54 | 5,12 | (806,55) | -6,35 |
| 218300 MAT.BUREAU & INFORMA | 27 413,69 | 13,53 | 27 413,81 | 11,04 | (0,12) | |
| 218410 MOBILIER | 5 435,40 | 2,68 | 5 435,40 | 2,19 | | |
| 281810 AMT INSTALLATION GENE | (6 403,16) | -3,16 | (7 007,06) | -2,82 | 603,90 | 8,62 |
| 281830 AMT MAT.BUR ET INFOR | (23 768,95) | -11,73 | (26 597,14) | -10,71 | 2 828,19 | 10,63 |
| 281841 AMT MOBILIER | (4 126,82) | -2,04 | (3 440,28) | -1,39 | (686,54) | -19,96 |
| Autres immobilisations financières | 5 299,20 | 2,61 | 5 299,20 | 2,13 | | |
| 275000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS | 5 299,20 | 2,61 | 5 299,20 | 2,13 | | |
| TOTAL II - Actif circulant NET | 186 915,49 | 92,23 | 234 542,56 | 94,44 | (47 627,07) | -20,31 |
| Autres créances | 94 752,23 | 46,75 | 233 823,27 | 94,15 | (139 071,04) | -59,48 |
| 040D COLLECTIF FOURNISSEURS DEBITEURS | 780,05 | 0,38 | 780,05 | 0,31 | | |
| 421 000 REMUNERATIONS DUES | 41,22 | 0,02 | | | 41,22 | |
| 428700 PERSO AUTRE PROD.A R | | | 60,80 | 0,02 | (60,80) | -100,0 |
| 468700 DIVERS PDTS A RECEVOIR | 93 930,96 | 46,35 | 232 982,42 | 93,81 | (139 051,46) | -59,68 |
| Disponibilités | 91 958,86 | 45,37 | 449,13 | 0,18 | 91 509,73 | N/S |
| 512400 CREDIT AGRICOLE | 91 844,70 | 45,32 | | | 91 844,70 | |
| 530000 CAISSE | 114,16 | 0,06 | 449,13 | 0,18 | (334,97) | -74,58 |
| Charges constatées d'avance | 204,40 | 0,10 | 270,16 | 0,11 | (65,76) | -24,34 |
| 486000 CHARGES CONST.AVANCE | 204,40 | 0,10 | 270,16 | 0,11 | (65,76) | -24,34 |
| TOTAL DU BILAN ACTIF | 202 669,84 | 100,00 | 248 358,03 | 100,00 | (45 688,19) | -18,40 |

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 | 53 285,18 | 26,29 | 51 752,93 | 20,84 | 1 532,25 | 2,96 |
| Total des fonds propres (situation nette) | 53 285,18 | 26,29 | 51 752,93 | 20,84 | 1 532,25 | 2,96 |
| Report à nouveau | 51 752,93 | 25,54 | 117 657,80 | 47,37 | (65 904,87) | -56,01 |
| 110000 REPORT A NOUVEAU GES | 51 752,93 | 25,54 | 117 657,80 | 47,37 | (65 904,87) | -56,01 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 1 532,25 | 0,76 | (65 904,87) | -26,54 | 67 437,12 | 102,32 |
| Total des autres fonds propres | | | | | | |
| Total autres fonds propres | | | | | | |
| TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés | | | | | | |
| TOTAL III - Total des Provisions | | | | | | |
| TOTAL IV - Total des dettes | 149 384,66 | 73,71 | 196 605,10 | 79,16 | (47 220,44) | -24,02 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 58 319,53 | 28,78 | 75 896,65 | 30,56 | (17 577,12) | -23,16 |
| 164200 PRET LCL 75 K | 58 279,03 | 28,76 | 72 639,24 | 29,25 | (14 360,21) | -19,77 |
| 168840 INT.COURU EMPR.ETABL | 40,50 | 0,02 | 50,48 | 0,02 | (9,98) | -19,77 |
| 512200 BANQUE LCL | | | 2 749,00 | 1,11 | (2 749,00) | -100,0 |
| 518600 INTERETS COURUS A PA | | | 457,93 | 0,18 | (457,93) | -100,0 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 21 214,83 | 10,47 | 13 132,00 | 5,29 | 8 082,83 | 61,55 |
| 040C COLLECTIF FOURNISSEURS CREDITEURS | 12 909,83 | 6,37 | 6 292,00 | 2,53 | 6 617,83 | 105,18 |
| 408100 FOURN.FRES NON PARVEN | 8 305,00 | 4,10 | 6 840,00 | 2,75 | 1 465,00 | 21,42 |
| Dettes fiscales et sociales | 22 039,68 | 10,87 | 21 669,92 | 8,73 | 369,76 | 1,71 |
| 421 000 REMUNERATIONS DUES | | | 1 683,64 | 0,68 | (1 683,64) | -100,0 |
| 428230 DETTE PROV.CONGES A | 16 507,83 | 8,15 | 13 712,57 | 5,52 | 2 795,26 | 20,38 |
| 431100 URSSAF | 2 009,87 | 0,99 | 2 348,00 | 0,95 | (338,13) | -14,40 |
| 437310 CAISSE RETRAITE | 486,65 | 0,24 | 918,13 | 0,37 | (431,48) | -47,00 |
| 437360 CAISSE RETR.PREVOY.CADRE | 1 329,94 | 0,66 | 807,00 | 0,32 | 522,94 | 64,80 |
| 438200 CH.SOC.DETTE CONG.A | 1 698,21 | 0,84 | 1 684,26 | 0,68 | 13,95 | 0,83 |
| 442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE | 7,18 | | 10,00 | | (2,82) | -28,20 |
| 448630 FPC A PAYER | | | 506,32 | 0,20 | (506,32) | -100,0 |
| Produits constatés d'avance | 47 810,62 | 23,59 | 85 906,53 | 34,59 | (38 095,91) | -44,35 |
| 487000 PDTS CONST AVANCE | 47 810,62 | 23,59 | 85 906,53 | 34,59 | (38 095,91) | -44,35 |
| Total du passif | 202 669,84 | 100,00 | 248 358,03 | 100,00 | (45 688,19) | -18,40 |

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 | 587 208,80 | <i>100,00</i> | 394 702,62 | <i>100,00</i> | 192 506,18 | <i>48,77</i> |
| Cotisations | 19 718,30 | <i>3,36</i> | 11 970,00 | <i>3,03</i> | 7 748,30 | <i>64,73</i> |
| 756000 COTISATIONS DES ADHERENTS | 19 718,30 | <i>3,36</i> | 11 970,00 | <i>3,03</i> | 7 748,30 | <i>64,73</i> |
| Ventes de biens et services | | | 1 400,00 | <i>0,35</i> | (1 400,00) | <i>-100,0</i> |
| Ventes de prestations de service | | | 1 400,00 | <i>0,35</i> | (1 400,00) | <i>-100,0</i> |
| 706001 DIVERS PRESTATIONS DE SERVICES | | | 1 400,00 | <i>0,35</i> | (1 400,00) | <i>-100,0</i> |
| Produits de tiers financeurs | 566 463,59 | <i>96,47</i> | 380 528,14 | <i>96,41</i> | 185 935,45 | <i>48,86</i> |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 566 463,59 | <i>96,47</i> | 380 528,14 | <i>96,41</i> | 185 935,45 | <i>48,86</i> |
| 740100 SUBVENTIONS DJSCS / DRDFE | 69 831,23 | <i>11,89</i> | 20 168,77 | <i>5,11</i> | 49 662,46 | <i>246,23</i> |
| 740200 SUBVENTIONS FSE / CNES | 116 624,54 | <i>19,86</i> | 147 722,92 | <i>37,43</i> | (31 098,38) | <i>-21,05</i> |
| 740201 SUBVENTION ACTION BPI | 174 700,45 | <i>29,75</i> | 38 725,74 | <i>9,81</i> | 135 974,71 | <i>351,12</i> |
| 740301 ACSE / ADULTE RELAIS | 20 380,37 | <i>3,47</i> | 22 123,32 | <i>5,61</i> | (1 742,95) | <i>-7,88</i> |
| 741400 SUBVENTIONS D'EXPLOIT PRIVE | | | 6 000,00 | <i>1,52</i> | (6 000,00) | <i>-100,0</i> |
| 741820 SUBVENTION PREFECTURE ACTION ST GEORGES | 33 435,56 | <i>5,69</i> | 1 118,96 | <i>0,28</i> | 32 316,60 | <i>N/S</i> |
| 741880 AUTRES SUBV.EXPLOITA | 151 491,44 | <i>25,80</i> | 144 668,43 | <i>36,65</i> | 6 823,01 | <i>4,72</i> |
| Autres produits d'exploitation | 1 026,91 | <i>0,17</i> | 804,48 | <i>0,20</i> | 222,43 | <i>27,65</i> |
| Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges | 1 015,56 | <i>0,17</i> | 800,08 | <i>0,20</i> | 215,48 | <i>26,93</i> |
| 791000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT | 1 015,56 | <i>0,17</i> | 800,08 | <i>0,20</i> | 215,48 | <i>26,93</i> |
| Autres produits | 11,35 | | 4,40 | | 6,95 | <i>157,95</i> |
| 758000 PRODUITS DIVERS GEST. COURANTE | 11,35 | | 4,40 | | 6,95 | <i>157,95</i> |
| Total des charges d'exploitation | 585 240,44 | <i>99,66</i> | 449 157,01 | <i>113,80</i> | 136 083,43 | <i>30,30</i> |
| Autres achats et charges externes | 413 814,29 | <i>70,47</i> | 265 532,04 | <i>67,27</i> | 148 282,25 | <i>55,84</i> |
| 606111 EAU | 445,02 | <i>0,08</i> | 783,03 | <i>0,20</i> | (338,01) | <i>-43,17</i> |
| 606120 ENERGIE ELECTRICITE | 1 714,60 | <i>0,29</i> | 1 568,20 | <i>0,40</i> | 146,40 | <i>9,34</i> |
| 606300 EQUIPEMENTS | 116,72 | <i>0,02</i> | 759,81 | <i>0,19</i> | (643,09) | <i>-84,64</i> |
| 606400 FOURN.BUR.INFORMATIQ | 572,14 | <i>0,10</i> | 4 523,95 | <i>1,15</i> | (3 951,81) | <i>-87,35</i> |
| 606410 FOURNITURES DE BUREA | 16,95 | | 309,52 | <i>0,08</i> | (292,57) | <i>-94,52</i> |
| 613220 LOYERS LOCAUX | 29 790,25 | <i>5,07</i> | 29 933,05 | <i>7,58</i> | (142,80) | <i>-0,48</i> |
| 615200 ENT.REPAR.S/BIENS IM | 13 467,37 | <i>2,29</i> | 12 970,00 | <i>3,29</i> | 497,37 | <i>3,83</i> |
| 615220 ENT.REPAR.BATIMENTS | | | 131,00 | <i>0,03</i> | (131,00) | <i>-100,0</i> |
| 615530 ENT.REPAR.MAT.MOB.BU | | | (1 000,00) | <i>-0,25</i> | 1 000,00 | <i>100,00</i> |
| 615600 MAINTENANCE | 15 524,06 | <i>2,64</i> | 9 171,30 | <i>2,32</i> | 6 352,76 | <i>69,27</i> |
| 616100 ASSUR.MULTIRISQUES | 1 233,47 | <i>0,21</i> | 1 190,41 | <i>0,30</i> | 43,06 | <i>3,62</i> |
| 618500 FRAIS SEMIN.CONF.CON | 1 600,00 | <i>0,27</i> | 500,00 | <i>0,13</i> | 1 100,00 | <i>220,00</i> |
| 622620 HONOR.EXPERT COMPTAB | 5 745,00 | <i>0,98</i> | 6 062,50 | <i>1,54</i> | (317,50) | <i>-5,24</i> |
| 622621 PRESTATION COMPTABLE PIONNIERE | 15 976,65 | <i>2,72</i> | 11 224,95 | <i>2,84</i> | 4 751,70 | <i>42,33</i> |
| 622630 HONORAIRES CAC | 4 530,00 | <i>0,77</i> | 4 000,00 | <i>1,01</i> | 530,00 | <i>13,25</i> |
| 622640 HONORAIRE DE FORMATION | 231 385,00 | <i>39,40</i> | 156 601,32 | <i>39,68</i> | 74 783,68 | <i>47,75</i> |
| 622650 HONORAIRES CERTIFICATION / QUALITE | 13 700,00 | <i>2,33</i> | | | 13 700,00 | |
| 623000 INFORMAT.PUBL.REL.PU | 1 997,00 | <i>0,34</i> | 200,00 | <i>0,05</i> | 1 797,00 | <i>898,50</i> |
| 623100 ANNONCES & INSERTION | | | 800,00 | <i>0,20</i> | (800,00) | <i>-100,0</i> |
| 623400 CONCOURS | | | 3 000,00 | <i>0,76</i> | (3 000,00) | <i>-100,0</i> |
| 625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT | 32 885,86 | <i>5,60</i> | 10 185,56 | <i>2,58</i> | 22 700,30 | <i>222,87</i> |
| 625500 FRAIS DE DEMENAGEMENT | | | 200,00 | <i>0,05</i> | (200,00) | <i>-100,0</i> |
| 625700 RECEPTION | 15 003,58 | <i>2,56</i> | 95,33 | <i>0,02</i> | 14 908,25 | <i>N/S</i> |
| 626200 FRAIS TELEPHONIQUE | 1 020,00 | <i>0,17</i> | 1 020,00 | <i>0,26</i> | | |
| 626400 LIGNE FIXE - INTERNET | 2 256,00 | <i>0,38</i> | 2 256,00 | <i>0,57</i> | | |
| 626500 INTERNET | 3 582,93 | <i>0,61</i> | 3 582,11 | <i>0,91</i> | 0,82 | <i>0,02</i> |

Détail du Compte de Résultat

| | | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|--|--------------------------------|--------------------------|--------------|--------------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 627000 | FRAIS DE TENUE DE CPTE | 200,25 | 0,03 | 2 071,56 | 0,52 | (1 871,31) | -90,33 |
| 628100 | COTISATION LES PREMIERES | 20 798,00 | 3,54 | 1 500,00 | 0,38 | 19 298,00 | N/S |
| 628800 | AUTRES PRESTAT.DIVER | 253,44 | 0,04 | 1 892,44 | 0,48 | (1 639,00) | -86,61 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | 1 215,68 | 0,21 | 2 742,44 | 0,69 | (1 526,76) | -55,67 |
| 631200 | TAXE D'APPRENTISSAGE | | | 117,00 | 0,03 | (117,00) | -100,0 |
| 633300 | FORM.PROFESS.CONTINU | 1 215,68 | 0,21 | 2 625,44 | 0,67 | (1 409,76) | -53,70 |
| Salaires et traitements | | 152 099,78 | 25,90 | 159 792,91 | 40,48 | (7 693,13) | -4,81 |
| 641100 | SALAIRES & APPOINTEMENTS | 148 944,89 | 25,36 | 151 210,77 | 38,31 | (2 265,88) | -1,50 |
| 641200 | CONGES PAYES VERSES | 227,61 | 0,04 | 1 214,78 | 0,31 | (987,17) | -81,26 |
| 641230 | CONGES PAYES COURUS | 2 795,26 | 0,48 | 1 636,99 | 0,41 | 1 158,27 | 70,76 |
| 641300 | PRIMES ET GRATIFICATIONS | 132,02 | 0,02 | 4 065,79 | 1,03 | (3 933,77) | -96,75 |
| 641400 | INDEMNITES AVANTAGES DIVERS | | | 1 664,58 | 0,42 | (1 664,58) | -100,0 |
| Charges sociales | | 11 396,78 | 1,94 | 12 402,15 | 3,14 | (1 005,37) | -8,11 |
| 645100 | COTISATIONS URSSAF | 1 368,01 | 0,23 | 1 805,87 | 0,46 | (437,86) | -24,25 |
| 645200 | COTISATION MUTUELLE | 1 517,43 | 0,26 | 1 591,30 | 0,40 | (73,87) | -4,64 |
| 645310 | COT.RETR.CPLT ET PRE | 1 496,58 | 0,25 | 1 589,93 | 0,40 | (93,35) | -5,87 |
| 645400 | COTISATIONS ASSEDIC | 6 270,81 | 1,07 | 6 572,42 | 1,67 | (301,61) | -4,59 |
| 645630 | CH.SOC.S/CONGES PAY. | 13,95 | | 322,63 | 0,08 | (308,68) | -95,68 |
| 647500 | MEDECINE DU TRAVAIL | 730,00 | 0,12 | 520,00 | 0,13 | 210,00 | 40,38 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | 4 159,45 | 0,71 | 8 680,22 | 2,20 | (4 520,77) | -52,08 |
| 681120 | DOT.AMT.IMMO CORPORE | 4 159,45 | 0,71 | 8 680,22 | 2,20 | (4 520,77) | -52,08 |
| Autres charges | | 2 554,46 | 0,44 | 7,25 | | 2 547,21 | N/S |
| 651100 | REDEVANCES BREVETS, CONCESSION | 2 549,00 | 0,43 | | | 2 549,00 | |
| 658000 | CHARGES DIVERSES | 5,46 | | 7,25 | | (1,79) | -24,69 |
| Résultat d'exploitation | | 1 968,36 | 0,34 | (54 454,39) | -13,80 | 56 422,75 | 103,61 |
| Total des produits financiers | | | | | | | |
| Total des charges financières | | 1 816,11 | 0,31 | 11 368,34 | 2,88 | (9 552,23) | -84,02 |
| Intérêts et charges assimilées | | 1 816,11 | 0,31 | 11 368,34 | 2,88 | (9 552,23) | -84,02 |
| 661100 | INTERETS EMPRUNTS & | 1 545,33 | 0,26 | 10 841,92 | 2,75 | (9 296,59) | -85,75 |
| 661500 | INT.CPTES CRTS & DEP | 270,78 | 0,05 | 526,42 | 0,13 | (255,64) | -48,56 |
| Résultat financier | | (1 816,11) | -0,31 | (11 368,34) | -2,88 | 9 552,23 | 84,02 |
| Résultat courant avant Impôts | | 152,25 | 0,03 | (65 822,73) | -16,68 | 65 974,98 | 100,23 |
| Total des produits exceptionnels | | 1 380,00 | 0,24 | 142,22 | 0,04 | 1 237,78 | 870,33 |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 1 380,00 | 0,24 | 142,22 | 0,04 | 1 237,78 | 870,33 |
| 771800 | AUTR.PROD.EXCEPT.OP | 1 380,00 | 0,24 | 142,22 | 0,04 | 1 237,78 | 870,33 |
| Total des charges exceptionnelles | | | | 224,36 | 0,06 | (224,36) | -100,0 |
| Charges exceptionnelles sur opération de gestion | | | | 224,36 | 0,06 | (224,36) | -100,0 |
| 671000 | CHARG.EXCEP.OPER.GES | | | 224,36 | 0,06 | (224,36) | -100,0 |
| Résultat exceptionnel | | 1 380,00 | 0,24 | (82,14) | -0,02 | 1 462,14 | N/S |

Détail du Compte de Résultat

| | 01/01/2022 31/12/2022 | 12 mois | 01/01/2021 31/12/2021 | 12 mois | Variations | % |
|---|--------------------------|------------|--------------------------|------------|------------|--------|
| Excédent ou déficit de l'exercice | | 1 532,25 | (65 904,87) | -16,70 | 67 437,12 | 102,32 |
| Contributions volontaires en nature | | | | | | |
| Charges des contributions volontaires en nature | | | | | | |