



COMPTES ANNUELS

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

ICD Afrique

18 Bd Camille Flammarion

13001 MARSEILLE

<i>Attestation</i>	1
----- B I L A N -----	2
<i>Bilan Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	5
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	6
<i>Détail de l' Actif</i>	7
<i>Détail du Passif</i>	8
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	9
----- A N N E X E -----	11
<i>Annexe au bilan</i>	12
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Immobilisations</i>	16
<i>Amortissements</i>	17
<i>Provisions</i>	18
<i>Créances et dettes</i>	19
<i>Variation des fonds propres</i>	20
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	21

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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'entreprise **ICD Afrique** relatifs à l'exercice du **01/01/2022** au **31/12/2022**, qui se caractérisent par les données suivantes :

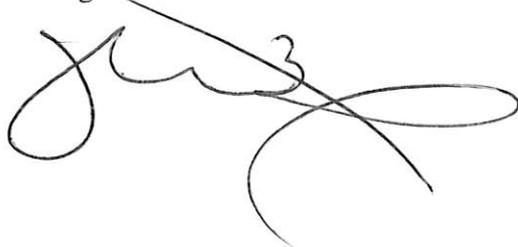
Total du bilan :	290 721	euros
Chiffre d'affaires :	13 876	euros
Résultat net comptable :	38 262	euros

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 MARSEILLE
Le 21/04/2023

Signature



Etats financiers au 31/12/2022

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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	7 200	7 200		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	37 923	20 758	17 165	24 593	
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	50		50	50	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	45 173	27 958	17 215	24 643
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	6 833		6 833	680
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	114 348		114 348	219 595	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	146 869		146 869	229 367	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 456		5 456	70
	TOTAL (II)	273 506		273 506	449 712
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	318 679	27 958	290 721	474 354

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		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	93 980	93 170	
Excédent ou déficit de l'exercice	38 262	809	
	Total des fonds propres (situation nette)	132 241	93 980
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	132 241	93 980
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)	16	
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		300
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance	158 464	380 074	
	Total des dettes	158 479	380 374
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	290 721	474 354
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	38 261,74	809,43
	(1) Dont à moins d'un an	158 479	380 374
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	16	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	1 775	2 275
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	13 876	13 260
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	261 360	144 177
	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	2 082		
Utilisations des fonds dédiés			
Autres produits	29 904	26 518	
	Total des produits d'exploitation	308 996	186 230
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	256 232	173 341
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales	137	
	Dotation aux amortissements et dépréciations	7 428	6 003
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés			
Autres charges	42		
	Total des charges d'exploitation	263 839	179 344
	RESULTAT D'EXPLOITATION	45 157	6 886

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		45 157	6 886
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	489	67
	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		489	67
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		638
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		638
RESULTAT FINANCIER		489	(571)
RESULTAT COURANT avant impôts		45 646	6 315
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		2 286
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			2 286
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	7 384	7 792
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	7 384	7 792
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(7 384)	(5 505)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		309 485	188 583
TOTAL DES CHARGES		271 223	187 773
EXCEDENT ou DEFICIT		38 262	809
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		14 340	14 340
TOTAL		14 340	14 340
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		14 340	14 340
TOTAL		14 340	14 340

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Actif immobilisé NET	17 215	5,92	24 643	5,19	(7 428)	-30,14
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESS.DT S SIMILAIR	7 200	2,48	7 200	1,52		
AMORT CONCESS DRT SI	(7 200)	-2,48	(7 200)	-1,52		
Autres immobilisations corporelles	17 165	5,90	24 593	5,18	(7 428)	-30,20
MATERIEL DE TRANSPOR	33 767	11,61	33 767	7,12		
MAT.BUREAU & INFORMA	3 500	1,20	3 500	0,74		
MOBILIER	657	0,23	657	0,14		
AMT MATERIEL TRANSPO	(17 787)	-6,12	(11 034)	-2,33	(6 753)	-61,20
AMT MAT.BUR ET INFOR	(2 314)	-0,80	(1 640)	-0,35	(674)	-41,11
AMORTISSEMENT MOBILIER	(657)	-0,23	(657)	-0,14		
Autres titres immobilisés	50	0,02	50	0,01		
AUTRES TITRES	50	0,02	50	0,01		
TOTAL II- Actif circulant NET	273 506	94,08	449 712	94,81	(176 206)	-39,18
Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 833	2,35	680	0,14	6 153	904,92
Collectif clients débiteurs	6 833	2,35	680	0,14	6 153	904,92
Autres créances	114 348	39,33	219 595	46,29	(105 247)	-47,93
Col Fournisseur	398	0,14			398	
Subvention GoodPlanet	22 750	7,83	7 100	1,50	15 650	220,42
Subvention Hauts de France Energie Boost 68 624.5€			28 495	6,01	(28 495)	-100,00
Sub a recevoir - Etat de Monac	91 200	31,37	180 000	37,95	(88 800)	-49,33
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.			4 000	0,84	(4 000)	-100,00
Disponibilités	146 869	50,52	229 367	48,35	(82 498)	-35,97
CREDIT AGRICOLE	33 206	11,42	113 737	23,98	(80 532)	-70,80
CA SENEGAL CFA-06004872-01 Principal	19 159	6,59	58 965	12,43	(39 806)	-67,51
CA SENEGAL CFA-06004872-03 PER II			10 098	2,13	(10 098)	-100,00
Sous compte F&C-F CFA	17 345	5,97	4 811	1,01	12 533	260,49
CREDIT AGRICOLE LIVRET	92	0,03	92	0,02		0,23
CRCA LIVRET A	66 189	22,77	30 735	6,48	35 454	115,35
CSL SOCIET AIRE	10 463	3,60	10 428	2,20	35	0,33
CAISSE MARSEILLE	415	0,14	500	0,11	(85)	-16,98
Charges constatées d'avance	5 456	1,88	70	0,01	5 386	N/S
CHARGES CONST.AVANCE	5 456	1,88	70	0,01	5 386	N/S
TOTAL DU BILAN ACTIF	290 721	100,00	474 354	100,00	(183 633)	-38,71

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
TOTAL I- Total des fonds propres	132 241	<i>45,49</i>	93 980	<i>19,81</i>	38 262	<i>40,71</i>
Total des fonds propres (situation nette)	132 241	<i>45,49</i>	93 980	<i>19,81</i>	38 262	<i>40,71</i>
Report à nouveau	93 980	<i>32,33</i>	93 170	<i>19,64</i>	809	<i>0,87</i>
REPORT A NOUVEAU GES	93 980	<i>32,33</i>	93 170	<i>19,64</i>	809	<i>0,87</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	38 262	<i>13,16</i>	809	<i>0,17</i>	37 452	<i>N/S</i>
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	158 479	<i>54,51</i>	380 374	<i>80,19</i>	(221 895)	<i>-58,34</i>
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16	<i>0,01</i>			16	
CA SENEGAL CFA-06004872-03 PER II	16	<i>0,01</i>			16	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			300	<i>0,06</i>	(300)	<i>-100,00</i>
CoI Fournisseur			300	<i>0,06</i>	(300)	<i>-100,00</i>
Produits constatés d'avance	158 464	<i>54,51</i>	380 074	<i>80,12</i>	(221 611)	<i>-58,31</i>
PDT S CONST AVANCE	158 464	<i>54,51</i>	380 074	<i>80,12</i>	(221 611)	<i>-58,31</i>
Total du passif	290 721	<i>100,00</i>	474 354	<i>100,00</i>	(183 633)	<i>-38,71</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	308 996	100,00	186 230	100,00	122 767	65,92
Cotisations	1 775	0,57	2 275	1,22	(500)	-21,98
COTISATIONS DES ADHE	1 775	0,57	2 275	1,22	(500)	-21,98
Ventes de biens et services	13 876	4,49	13 260	7,12	616	4,65
Ventes de prestations de service	13 876	4,49	13 260	7,12	616	4,65
PRESTATION - VOYAGES - TOURISM	13 770	4,46	13 230	7,10	540	4,08
LOCATION VEHICULE	26	0,01	30	0,02	(4)	-13,46
Produits des activités annexes	80	0,03			80	
Produits de tiers financeurs	261 360	84,58	144 177	77,42	117 182	81,28
Concours publics et subventions d'exploitation	261 360	84,58	144 177	77,42	117 182	81,28
AUTRES SUBVENTIONS	261 360	84,58	144 177	77,42	117 182	81,28
Autres produits d'exploitation	31 986	10,35	26 518	14,24	5 468	20,62
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	2 082	0,67			2 082	
REMBOURSEMENT DIVERS	2 082	0,67			2 082	
Autres produits	29 904	9,68	26 518	14,24	3 386	12,77
PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	21	0,01	18	0,01	3	15,56
DONS RECUS (COMMUN)	22 530	7,29	19 020	10,21	3 510	18,45
DONS MISSIONS SOLIDAIRES	4 791	1,55	4 685	2,52	106	2,26
RENONCIATION FRAIS	2 562	0,83	2 794	1,50	(232)	-8,31
Total des charges d'exploitation	263 839	85,39	179 344	96,30	84 495	47,11
Autres achats et charges externes	256 232	82,92	173 341	93,08	82 892	47,82
Activités tourisme solidaire	479	0,15			479	
INFORMATIQUE	224	0,07	265	0,14	(41)	-15,53
FOURN.ATEL.PET.MAT.O	1 984	0,64	261	0,14	1 723	659,33
FOURN.BUR.INFORMATIQ	597	0,19	1		596	N/S
Abonnements divers	244	0,08			244	
LOC.MAT.DE TRANSPORT	415	0,13			415	
PRIMES D'ASSURANCES	150	0,05	548	0,29	(398)	-72,59
DOCUMENTATION	340	0,11			340	
HONORAIRES	6 900	2,23	6 840	3,67	60	0,88
FONCTIONNEMENT ANTENNE TAMBA	3 044	0,98			3 044	
FONCTIONNEMENT ANTENNE DAKAR			9 071	4,87	(9 071)	-100,00
Missions solidaires	12 189	3,94	3 682	1,98	8 507	231,05
Frais divers tourisme solidair	350	0,11	3 865	2,08	(3 515)	-90,94
PER II	35 658	11,54	41 623	22,35	(5 965)	-14,33
PROJET HYDRAU SARE DIAMERY			18 210	9,78	(18 210)	-100,00
PROJET F&C - DIVERS	115 352	37,33	79 399	42,63	35 953	45,28
Projet Covid			1 569	0,84	(1 569)	-100,00
Frais projet Energy Boost	57 055	18,46	242	0,13	56 812	N/S
BROCHURES ET RELATIONS PUBLIQUES	844	0,27			844	
VOYAGES ET DPCT - FONCTIONNEMEN	7 693	2,49	1 148	0,62	6 545	570,09
VOYAGES ET DPCT - PROJET/MISSIO	7 183	2,32	2 588	1,39	4 595	177,59
RECEPTION	1 977	0,64	319	0,17	1 657	518,80
FRAIS POST AUX ET TELECOMMUNIC.	1 365	0,44	1 393	0,75	(28)	-2,01
SERV.BANCAIRES & ASS	699	0,23	833	0,45	(135)	-16,15
Cotisations	1 492	0,48	1 483	0,80	9	0,57
Charges sociales	137	0,04			137	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	Variations	%
Frais divers personnel	137	0,04			137	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 428	2,40	6 003	3,22	1 425	23,73
DOT.AMT.IMMO CORPORE	7 428	2,40	6 003	3,22	1 425	23,73
Autres charges	42	0,01			42	N/S
Perte sur créance irrécouvr.	30	0,01			30	
CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	12				12	N/S
Résultat d'exploitation	45 157	14,61	6 886	3,70	38 272	555,80
Total des produits financiers	489	0,16	67	0,04	422	632,83
Autres intérêts et produits assimilés	489	0,16	67	0,04	422	632,83
AUTRES PRODUITS FINA	489	0,16	67	0,04	422	632,83
Total des charges financières			638	0,34	(638)	-100,00
Intérêts et charges assimilées			638	0,34	(638)	-100,00
INTERETS EMPRUNTS &			638	0,34	(638)	-100,00
Résultat financier	489	0,16	(571)	-0,31	1 060	185,56
Résultat courant avant impôts	45 646	14,77	6 315	3,39	39 332	622,87
Total des produits exceptionnels			2 286	1,23	(2 286)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			2 286	1,23	(2 286)	-100,00
Cession immo corporelles			2 286	1,23	(2 286)	-100,00
Total des charges exceptionnelles	7 384	2,39	7 792	4,18	(407)	-5,22
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	7 384	2,39	7 792	4,18	(407)	-5,22
DONS LIBERALITES EXC	3 384	1,10	7 792	4,18	(4 407)	-56,56
CHARG.EXERCICES ANTE	4 000	1,29			4 000	
Résultat exceptionnel	(7 384)	-2,39	(5 505)	-2,96	(1 879)	-34,14
Excédent ou déficit de l'exercice	38 262	12,38	809	0,43	37 452	N/S
Contributions volontaires en nature	14 340	4,64	14 340	7,70		
Bénévolat	14 340	4,64	14 340	7,70		
Benevolat	14 340	4,64	14 340	7,70		
Charges des contributions volontaires en nature	14 340	4,64	14 340	7,70		
Personnel bénévole	14 340	4,64	14 340	7,70		
PERSONNEL BENEVOLE	14 340	4,64	14 340	7,70		

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE COMPTABLE

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **290 721** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **309 485** euros
 - un total charges de **271 223** euros

 - dégage un résultat de **38 262** 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 **ICD Afrique** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **290 721** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **309 485** euros et un total **charges** de **271 223** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 262** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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.

Indemnités de fin de carrière:

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les engagements des indemnités pour départ à la retraite ne représentent pas un montant significatif et n'ont pas été valorisés dans les comptes et dans l'annexe. (plus de salarié)

Contributions volontaires:

Conformément au règlement comptable CRC 99-01 et au nouveau règlement de l'ANC 2018-06, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

- Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon la convention collective.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel soit au prix de marché. Par prudence les coûts minima ont été retenus.

Subventions :

Les projets subventionnés peuvent s'étaler sur plusieurs exercices comptables

Concernant la répartition de ces subventions sur les exercices comptables:

Il a été choisi, par le mécanisme des produits constatés d'avance, d'imputer la subvention à hauteur des charges engagées au cours de l'exercice de sorte que la perte ou l'excédent généré par le projet se répercute sur l'exercice sur lequel se termine celui-ci.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	7 200					7 200
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 200					7 200
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	33 767					33 767
Matériel de bureau, informatique et mobilier	4 157					4 157
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 923					37 923
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	50					50
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50					50
TOTAL	45 173					45 173

Amortissements

Etat exprimé en euros

	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	7 200			7 200
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 200			7 200
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	11 034	6 753		17 787
Matériel de bureau, mobilier	2 297	674		2 971
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 331	7 428		20 758
TOTAL	20 531	7 428		27 958

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	6 833	6 833	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	113 950	113 950	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	398	398		
Charges constatées d'avance	5 456	5 456		
TOTAL DES CREANCES		126 637	126 637	
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	16	16		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	158 464	158 464			
TOTAL DES DETTES		158 479	158 479		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	Fonds propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2022
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	93 170	809			93 980
Excédent ou déficit de l'exercice	809	(809)	38 262		38 262
Situation nette	93 980		38 262		132 241
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	93 980		38 262		132 241

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2022	31/12/2021
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat Bénévolat des membres de l'association		14 340
		14 340
Total		14 340

Répartition par nature de charges	31/12/2022	31/12/2021
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole Bénévolat des membres de l'association		14 340
		14 340
Total		14 340