

KAZA
24 RUE DE LA CONVALESCENCE
BARAKANI
97670 OUANGANI

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à Dzaoudzi-Labattoir
Le 11/04/2022

ATTOUMANI ROUKAYA
Collaboratrice comptable

AHAMADA GAYA Salimata
Expert-comptable

Expert On Demand
Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex

KAZA

24 RUE DE LA CONVALESCENCE
BARAKANI
97670 OUANGANI

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

| | Pages |
|---|---------|
| - <i>Attestation des comptes</i> | 1 |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Evaluation des contributions volontaires</i> | 6 |
| - <i>Détail bilan</i> | 7 et 8 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 9 et 10 |
| - <i>Annexe</i> | 11 à 18 |

Expert On Demand

*Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex*

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

KAZA
24 RUE DE LA CONVALESCENCE
BARAKANI
97670 OUANGANI

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

| | |
|----------------------------|---------------|
| - Total du bilan, | 308 071 Euros |
| - Produits d'exploitation, | 206 116 Euros |
| - Résultat net comptable, | 17 482 Euros |

Fait à Dzaoudzi-Labattoir
Le 28/03/2022

ATTOUMANI Roukaya
Collaboratrice comptable

AHAMADA GAYA Salimata
Expert-comptable

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2021 12 | | | Exercice N-1 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|--|-----------------------------|------------------------------------|---------|--------------------|---------------|---|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Donations temporaires d'usufruit | | | | | | |
| | Concessions, brevets, licences, marques... | | | | | | |
| | Immobilisations incorporelles en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| Installations techniques Matériel et outillage | 12 613 | 774 | 11 839 | | 11 839 | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| <i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i> | | | | | | | |
| Immobilisations financières (1) | | | | | | | |
| Participations et Créances rattachées | 15 | | 15 | | 15 | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Total I | 12 628 | 774 | 11 854 | | 11 854 | | |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks et en cours | | | | | | |
| | Créances (2) | | | | | | |
| | Créances clients, usagers et comptes rattachés | 9 | | 9 | | 9 | |
| | Créances reçues par legs ou donations | | | | | | |
| | Autres | 214 329 | | 214 329 | | 214 329 | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Disponibilités | 81 512 | | 81 512 | | 81 512 | |
| Charges constatées d'avance (2) | 367 | | 367 | | 367 | | |
| Total II | 296 217 | | 296 217 | | 296 217 | | |
| Comptes de Régularisation | Frais d'émission des emprunts (III) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI) | 308 845 | 774 | 308 071 | | 308 071 | | |

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|----------------------------------|--|-------------------|---------|---------------------|----|----------------------|---|
| | | 31/12/2021 | 12 | | 12 | Euros | % |
| FONDS PROPRES | Fonds propres | | | | | | |
| | Fonds propres sans droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds propres statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | 19 499 | | | 19 499 | |
| | Fonds propres avec droit de reprise : | | | | | | |
| | Fonds statutaires | | | | | | |
| | Fonds propres complémentaires | | | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | | | |
| | Réserves : | | | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | |
| Report à nouveau | | | | | | | |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | | 17 482 | | | 17 482 | |
| | Situation nette (sous total) | | 36 980 | | | 36 980 | |
| | Fonds propres consommables | | | | | | |
| | Subventions d'investissement | | 70 859 | | | 70 859 | |
| | Provisions réglementées | | | | | | |
| | Total I | | 107 839 | | | 107 839 | |
| FONDS DÉDIÉS | Fonds reportés liés aux legs ou donations | | | | | | |
| | Fonds dédiés | | 119 072 | | | 119 072 | |
| | Total II | | 119 072 | | | 119 072 | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | | | |
| | Total III | | | | | | |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | | | |
| | Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés | | 17 100 | | | 17 100 | |
| | Dettes des legs ou donations | | | | | | |
| | Dettes fiscales et sociales | | 2 508 | | | 2 508 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | | | | | | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Produits constatés d'avance | | 61 552 | | | 61 552 | |
| | Total IV | | 81 160 | | | 81 160 | |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | | 308 071 | | | 308 071 | |

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

17 166

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|----------------|----|----------------|---|
| | 31/12/2021 | 12 | 12 | |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | |
| Cotisations | 1 270 | | 1 270 | |
| Ventes de biens et services | | | | |
| Ventes de biens | | | | |
| Ventes de dons en nature | | | | |
| Ventes de prestations de service | 5 416 | | 5 416 | |
| Parrainages | | | | |
| Produits de tiers financeurs | | | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 172 407 | | 172 407 | |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | | | |
| Dons manuels | 23 558 | | 23 558 | |
| Mécénats | 2 950 | | 2 950 | |
| Legs, donations et assurances-vie | | | | |
| Contributions financières | 500 | | 500 | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | | | | |
| Utilisations des fonds dédiés | | | | |
| Autres produits | 15 | | 15 | |
| Total I | 206 116 | | 206 116 | |
| Charges d'exploitation (2) | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variation de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes | 25 660 | | 25 660 | |
| Aides financières | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 338 | | 338 | |
| Salaires et traitements | 34 184 | | 34 184 | |
| Charges sociales | 7 810 | | 7 810 | |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 774 | | 774 | |
| Dotations aux provisions | | | | |
| Reports en fonds dédiés | 119 072 | | 119 072 | |
| Autres charges | 952 | | 952 | |
| Total II | 188 790 | | 188 790 | |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 17 326 | | 17 326 | |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|------------|---------|---------------|---------|
| | 31/12/2021 | 12 | 12 | 12 |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| Produits financiers | | | | |
| De participation | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total III | | | | |
| Charges financières | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| Total IV | | | | |
| 2. Résultat financier (III-IV) | | | | |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV) | | 17 326 | | 17 326 |
| Produits exceptionnels | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 317 | | 317 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Total V | | 317 | | 317 |
| Charges exceptionnelles | | | | |
| Sur opérations de gestion | | 161 | | 161 |
| Sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Total VI | | 161 | | 161 |
| 4. Résultat exceptionnel (V-VI) | | 156 | | 156 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | |
| Total des produits (I+III+V) | | 206 433 | | 206 433 |
| Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII) | | 188 951 | | 188 951 |
| 5. EXCEDENT OU DEFICIT | | 17 482 | | 17 482 |

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|------------|------------|--------------|----|---------------|------------|
| | 31/12/2021 | 12 | | 12 | Euros | % |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Dons en nature | 4 | 315 | | | 4 | 315 |
| Prestations en nature | 6 | 594 | | | 6 | 594 |
| Bénévolat | 20 | 092 | | | 20 | 092 |
| TOTAL | 31 | 001 | | | 31 | 001 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | | | | | |
| Secours en nature | 4 | 315 | | | 4 | 315 |
| Mise à disposition gratuite de biens | 5 | 340 | | | 5 | 340 |
| Prestations en nature | 1 | 254 | | | 1 | 254 |
| Personnel bénévole | 20 | 092 | | | 20 | 092 |
| TOTAL | 31 | 001 | | | 31 | 001 |
| | | | | | | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|----|---------------------|----|----------------------|----------|
| | 31/12/2021 | 12 | | 12 | Euros | % |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE | 11 839 | | | | 11 839 | |
| MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT | 12 613 | | | | 12 613 | |
| AMORT MAT DE BUR ET INF | 774 | | | | 774 | |
| PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES | 15 | | | | 15 | |
| TITRE DE PARTICIPATION | 15 | | | | 15 | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 11 854 | | | | 11 854 | |
| CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 9 | | | | 9 | |
| CLIENT COLLECTIF | 9 | | | | 9 | |
| AUTRES | 214 329 | | | | 214 329 | |
| FOURNISSEUR COLLECTIF | 85 | | | | 85 | |
| SUBVENTION DEPARTEMENTALE | 5 000 | | | | 5 000 | |
| SUBVENTION DEETS | 145 245 | | | | 145 245 | |
| CAISSE DE DEPOT ET CONSIGNATIO | 64 000 | | | | 64 000 | |
| DISPONIBILITES | 81 512 | | | | 81 512 | |
| LA POSTE N°0331056L018 | 33 417 | | | | 33 417 | |
| CA N°30013634323 | 48 095 | | | | 48 095 | |
| CHARGES CONSTATEES D'AVANCE | 367 | | | | 367 | |
| Charges constatées d'avance | 367 | | | | 367 | |
| TOTAL ACTIF CIRCULANT | 296 217 | | | | 296 217 | |
| TOTAL GENERAL | 308 071 | | | | 308 071 | |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|-------------------|----|----------------------|----------|
| | 31/12/2021 | 12 | 12 | |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE | 19 499 | | 19 499 | |
| FONDS ASSOCIATIFS | 19 499 | | 19 499 | |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 17 482 | | 17 482 | |
| SITUATION NETTE (SOUS TOTAL) | 36 980 | | 36 980 | |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | 70 859 | | 70 859 | |
| subventions d equipement | 70 859 | | 70 859 | |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 107 839 | | 107 839 | |
| FONDS DEDIES | 119 072 | | 119 072 | |
| FONDS DEDIES S/RESSOURCE | 119 072 | | 119 072 | |
| TOTAL FONDS DEDIES | 119 072 | | 119 072 | |
| TOTAL PROVISIONS | | | | |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 17 100 | | 17 100 | |
| FOURNISSEUR COLLECTIF | 17 100 | | 17 100 | |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 2 508 | | 2 508 | |
| CSSM | 2 167 | | 2 167 | |
| Opcalia | 314 | | 314 | |
| PRELEVEMENT A LA SOURCE | 27 | | 27 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 61 552 | | 61 552 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 61 552 | | 61 552 | |
| TOTAL DETTES | 81 160 | | 81 160 | |
| TOTAL GENERAL | 308 071 | | 308 071 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|------------|----|---------------|---|
| | 31/12/2021 | 12 | 12 | |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| COTISATIONS | 1 270 | | 1 270 | |
| COTISATIONS ADHERENTS | 640 | | 640 | |
| COTISATION RANDONNEE | 270 | | 270 | |
| COTISATION VIDE DE GRENIER | 220 | | 220 | |
| COTISATION SORTIE EN MER | 60 | | 60 | |
| RECOLTE JOURNEE PATRIMOINE | 80 | | 80 | |
| VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE | 5 416 | | 5 416 | |
| PRESTATIONS DE SERVICES | 5 416 | | 5 416 | |
| CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 172 407 | | 172 407 | |
| SUBVENTIONS DEETS | 114 624 | | 114 624 | |
| SUBVENTION POLITIQUE DE LA VIL | 40 068 | | 40 068 | |
| SUBVENTION DRAJES | 3 000 | | 3 000 | |
| SUBVENTION POLE EMPLOI | 1 766 | | 1 766 | |
| SUBVENTIONS CDM | 7 000 | | 7 000 | |
| SUBVENTION MAIRIE OUANGANI | 3 500 | | 3 500 | |
| SUBVENTIONS CAISSE DEPOTS CONS | 2 448 | | 2 448 | |
| DONS MANUELS | 23 558 | | 23 558 | |
| DONS MANUEL | 22 000 | | 22 000 | |
| ABANDONS DE FRAIS PAR LES BENE | 1 558 | | 1 558 | |
| MECENATS | 2 950 | | 2 950 | |
| MECENATS | 2 950 | | 2 950 | |
| CONTRIBUTIONS FINANCIERES | 500 | | 500 | |
| CONTRIBUTION FINANCIERES | 500 | | 500 | |
| AUTRES PRODUITS | 15 | | 15 | |
| Produits divers de gestion | 15 | | 15 | |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 206 116 | | 206 116 | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 25 660 | | 25 660 | |
| ACHTS ETUDES ET PRESTATIONS SE | 315 | | 315 | |
| Fournitures d'entretien&equipe | 3 609 | | 3 609 | |
| LOCATION IMMOBILIERE | 1 810 | | 1 810 | |
| Location mobilière | 1 695 | | 1 695 | |
| Entretien et réparations | 2 540 | | 2 540 | |
| PRIME D'ASSURANCE | 558 | | 558 | |
| Personnel extérieur à l'entrep | 1 721 | | 1 721 | |
| HONORAIRES COMPTABLES | 1 200 | | 1 200 | |
| HONORAIRES CAC | 4 000 | | 4 000 | |
| Publicité | 2 929 | | 2 929 | |
| Transport sur biens | 65 | | 65 | |
| Deplacements | 1 154 | | 1 154 | |
| Missions et receptions | 2 124 | | 2 124 | |
| Frais postaux et frais de télé | 398 | | 398 | |
| ORANGE | 514 | | 514 | |
| SFR | 240 | | 240 | |
| ONLY | 449 | | 449 | |
| Services bancaires et assimile | 159 | | 159 | |
| CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.) | 179 | | 179 | |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | |
|---|-------------------|----|----------------------|----------|
| | 31/12/2021 | 12 | 12 | |
| | | | Ecart N / N-1 | |
| | | | Euros | % |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | 338 | | 338 | |
| FORMATION CONTINUE | 338 | | 338 | |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | 34 184 | | 34 184 | |
| Salaires BRUT | 33 784 | | 33 784 | |
| PRIMES ET GRATIFICATIONS | 400 | | 400 | |
| CHARGES SOCIALES | 7 810 | | 7 810 | |
| COTISATIONS A URSSAF | 7 710 | | 7 710 | |
| MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE | 100 | | 100 | |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS | 774 | | 774 | |
| DOT AUX AMORT IMMOB CORPOR | 774 | | 774 | |
| REPORTS EN FONDS DEDIES | 119 072 | | 119 072 | |
| ENGAGEMENT A REALISER S/RESSOU | 119 072 | | 119 072 | |
| AUTRES CHARGES | 952 | | 952 | |
| Redevances brevet, licence, ma | 945 | | 945 | |
| Charges diverses de gestion | 6 | | 6 | |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | 188 790 | | 188 790 | |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | 17 326 | | 17 326 | |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 17 326 | | 17 326 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 317 | | 317 | |
| PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE | 317 | | 317 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 317 | | 317 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 161 | | 161 | |
| Charges/exercices antérieurs | 161 | | 161 | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 161 | | 161 | |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 156 | | 156 | |
| TOTAL DES PRODUITS | 206 433 | | 206 433 | |
| TOTAL DES CHARGES | 188 951 | | 188 951 | |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 17 482 | | 17 482 | |

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

| | |
|---|----|
| Etat des immobilisations | 11 |
| Etat des amortissements | 12 |
| Tableau de variation des fonds propres | 13 |
| Tableau de variation des fonds dédiés | 14 |
| Etat des provisions | 15 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 15 |
| Variation des fonds propres | 15 |
| Evaluation des amortissements | 15 |
| Evaluation des créances et des dettes | 15 |
| Dépréciation des créances | 15 |
| Disponibilités en Euros | 15 |
| Produits à recevoir | 16 |
| Charges à payer | 16 |
| Charges et produits constatés d'avance | 16 |
| Subventions d'équipement | 16 |
| Variation des capitaux propres | 16 |

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

| | |
|--|----|
| Ventilation des subventions | 17 |
| Ventilation de l'effectif moyen | 17 |
| Valorisation des contributions volontaires | 17 |
| Honoraires des commissaires aux comptes | 17 |

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

| | |
|-----------------------|----|
| Transferts de charges | 18 |
|-----------------------|----|

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

L'association Kaza a pour objet d'aider les personnes sans emploi en difficultés sociales et professionnelles à trouver un emploi stable, à mener des actions d'insertion sociale et professionnelle par la création de chantiers d'insertion, de chantiers éducatifs, de chantiers école, de chantiers justice et tout autre dispositif favorisant l'insertion, de développer toute activité d'animation à caractère culturel, sportif, éducatif et social, à promouvoir et démocratiser la prévention santé par le sport, à favoriser les relations intergénérationnelles.

L'association Kaza a recours aux cotisations, aux subventions, aux dons publics ou privés, aux prestations de services rendus et toute autre ressource qui ne serait pas interdite par la législation en vigueur.

L'annexe au bilan de l'association KAZA avant répartition de l'exercice, dont le total est de 308 071.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 206 116.01 Euros et dégageant un excédent de 17 481.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 12 613 |
| TOTAL | | | 12 613 |
| Autres participations | | | 15 |
| TOTAL | | | 15 |
| TOTAL GENERAL | | | 12 628 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 12 613 | 12 613 |
| TOTAL | | | 12 613 | 12 613 |
| Autres participations | | | 15 | 15 |
| TOTAL | | | 15 | 15 |
| TOTAL GENERAL | | | 12 628 | 12 628 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 774 | | 774 |
| TOTAL | | 774 | | 774 |
| TOTAL GENERAL | | 774 | | 774 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|--|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 774 | | | | |
| TOTAL | 774 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 774 | | | | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

| VARIATION DES FONDS PROPRES | A l'ouverture | Affectation du résultats | Augmentation | Diminution ou consommation | A la clôture |
|-------------------------------------|---------------|-----------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| Fonds propres sans droit de reprise | | | 19 499 | | 19 499 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | | | 17 482 | | 17 482 |
| Situation nette | | | 36 980 | | 36 980 |
| Subventions d'investissement | | | 70 859 | | 70 859 |
| TOTAL I | | | 107 839 | | 107 839 |

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

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

| VARIATION DES FONDS DEDIES | A LOUVERTURE DE L'EXERCICE | REPORTS | UTILISATIONS | | TRANSFERTS | A LA CLOTURE DE L'EXERCICE | |
|--|-------------------------------|---------|----------------|------------------------|------------|-------------------------------|------------------------|
| | | | Montant global | Dont remboursements | | Montant global | Dont fonds dédiés * |
| Subventions d'exploitation | 231 958 | 119 072 | 51 334 | | 119 072 | 170 406 | 119 072 |
| CAISSE DE DEPOTS ET CONS | 64 000 | 2 448 | | | 2 448 | 2 448 | 2 448 |
| DRAJES | 3 000 | 2 000 | 1 000 | | 2 000 | 3 000 | 2 000 |
| DEETS | 48 221 | 48 221 | | | 48 221 | 48 221 | 48 221 |
| DEETS FDI | 66 403 | 66 403 | | | 66 403 | 66 403 | 66 403 |
| POLITIQUE DE LA VILLE | 40 068 | | 40 068 | | | 40 068 | |
| POLE EMPLOI | 1 766 | | 1 766 | | | 1 766 | |
| CONSEIL DEPARTEMENTAL | 5 000 | | 5 000 | | | 5 000 | |
| MAIRIE DE OUANGANI | 3 500 | | 3 500 | | | 3 500 | |
| Contributions financières d'autres organismes | 500 | | 500 | | | 500 | |
| ASP - CHEQUE NUMERIQUE | 500 | | 500 | | | 500 | |
| Ressources liées à la générosité du public | 26 508 | | 4 518 | | | 26 508 | |
| MECENATS | 2 950 | | | | | 2 950 | |
| DONS RECU | 22 000 | | 4 518 | | | 22 000 | |
| ABONDAN DES FRAIS BENEVO | 1 558 | | | | | 1 558 | |
| TOTAL | 258 966 | 119 072 | 56 352 | | 119 072 | 197 414 | 119 072 |

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|----------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients | 9 | 9 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 214 245 | 214 245 | |
| Débiteurs divers | 85 | 85 | |
| Charges constatées d'avance | 367 | 367 | |
| TOTAL | 214 706 | 214 706 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---------------|----------------|--------------|-----------------|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 17 100 | 17 100 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 2 481 | 2 481 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 27 | 27 | | |
| Produits constatés d'avance | 61 552 | 61 552 | | |
| TOTAL | 81 160 | 81 160 | | |

Variation des fonds propres**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|-----------------------------|----------|-------------|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

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.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 214 245 |
| Total | 214 245 |

Charges à payer**Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 367 |
| Total | 367 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 61 552 |
| Total | 61 552 |

Subventions d'équipement

La DEETS a accordée une subvention d'équipement pour le projet plan de soutien aux associations de lutte contre la pauvreté. L'association Kaza devra utilisé cette subvention pour l'achat d'un renault master, de 20 ordinateurs, de tables, chaises, matériels logistique, groupe électrogène et de tivoli..

Variation des capitaux propres

| | |
|---|--|
| Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N | |
| Variation en cours d'exercice | |
| VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---------|
| Conseil departemental - aide covid-19 | 5 000 |
| Pole emplois - emplois francs | 1 766 |
| Drajes - le repere des jeunes | 3 000 |
| Deets - plan de soutien aux associations de lutte contre la p | 119 080 |
| Politique de la ville - adulte relais | 8 586 |
| Politique de la ville - Atelier et mediation numerique | 20 500 |
| Politique de la ville - Kaza declic : le numerique pour tous | 9 382 |
| Politque de la ville - Tous curieux | 1 600 |
| Deets - Fonds de developpement de l'inclusion | 66 403 |
| Mairie de ouangani | 3 500 |
| Caisse des dépôts et consignations - ANCT | 64 000 |
| Total | 302 817 |

Effectif moyen

| | Personnel salarié |
|----------|----------------------|
| Employés | 3 |
| Total | 3 |

Valorisation des contributions volontaires

Conformément au règlement relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations, les biens reçus à titre gratuit sont enregistrés à leur valeur vénale à leur date d'entrée dans le patrimoine de la structure.

La valeur vénale d'un bien reçu gratuitement correspond à sa valeur marchande, soit le prix qu'il aurait eu dans des conditions normales de marché.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 000 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Transferts de charges