

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 à 11
- <i>Annexe à la liasse fiscale</i>	12 et 13
- <i>Annexe</i>	14 à 17

MAY EXPERT COMPTABLE
2 RUE DE L'HOTEL DE VILLE

97615 DZAOUZDI-LABATTOIR
0269 60 57 99

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 01/01/2022 au 31/12/2022.

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,	396 358 Euros
- Produits d'exploitation,	275 040 Euros
- Résultat net comptable,	9 315 Euros

Fait à DZAOUZDI-LABATTOIR
Le 19/07/2023

ATTOUMANI Roukaya
Collaboratrice comptable

AHAMADA GAYA Salimata
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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	56 944	8 466	48 478	11 839	36 639	309.48
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes	3 890		3 890		3 890	
	<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	60 850	8 466	52 384	11 854	40 529	341.90
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	10 231		10 231	9	10 222	NS
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	215 610		215 610	214 329	1 281	0.60
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	117 910		117 910	81 512	36 399	44.65
	Charges constatées d'avance (2)	223		223	367	144	39.20
	Total II	343 974		343 974	296 217	47 757	16.12
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	404 824	8 466	396 358	308 071	88 287	28.66

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						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	50 000				50 000	
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	17 482				17 482	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	9 315		17 482		8 167	46.72
	Situation nette (sous total)	96 295		36 980		59 315	160.40
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	132 381		70 859		61 522	86.82
	Provisions réglementées						
	Total I	228 676		107 839		120 837	112.05
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	109 345		119 072		9 727	8.17
	Total II	109 345		119 072		9 727	8.17
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	30 205		17 100		13 105	76.64
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	8 683		2 508		6 175	246.25
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	410				410	
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	19 038		61 552		42 514	69.07
	Total IV	58 337		81 160		22 823	28.12
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	396 358		308 071		88 287	28.66

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

19 608

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	1 455		1 270		185	14.55
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	14 657		5 416		9 241	170.63
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	128 209		172 407		44 197	25.64
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	11 607		23 558		11 952	50.73
Mécénats			2 950		2 950	100.00
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières			500		500	100.00
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés	119 072				119 072	
Autres produits	41		15		26	165.59
Total I	275 040		206 116		68 924	33.44
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	47 896		25 660		22 237	86.66
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	440		338		102	30.09
Salaires et traitements	82 827		34 184		48 642	142.29
Charges sociales	19 098		7 810		11 287	144.52
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	7 692		774		6 918	893.80
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	109 345		119 072		9 727	8.17
Autres charges	4 343		952		3 391	356.39
Total II	271 641		188 790		82 850	43.88
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	3 400		17 326		13 926	80.38

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		0			0	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		0			0	
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)		0			0	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		3 400		17 326	13 926	80.38
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		774		317	457	144.14
Sur opérations en capital		7 692			7 692	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		8 466		317	8 149	NS
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		2 551		161	2 390	NS
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		2 551		161	2 390	NS
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		5 915		156	5 759	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		283 506		206 433	77 073	37.34
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		274 191		188 951	85 240	45.11
5. EXCEDENT OU DEFICIT		9 315		17 482	8 167	46.72

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature			4 315		4 315	100.00
Prestations en nature	8 019		6 594		1 425	21.61
Bénévolat	12 783		20 092		7 309	36.38
TOTAL	20 802		31 001		10 199	32.90
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature			4 315		4 315	100.00
Mise à disposition gratuite de biens	4 200		5 340		1 140	21.35
Prestations en nature	3 819		1 254		2 565	204.56
Personnel bénévole	12 783		20 092		7 309	36.38
TOTAL	20 802		31 001		10 199	32.90

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2022 12	31/12/2021 12	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	48 478	11 839	36 639	309.48
INSTALLATIONS GENERALE, AGENCE	1 332		1 332	
MATERIEL DE TRANSPORT	29 528		29 528	
MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	26 084	12 613	13 471	106.80
AMORT DES AMENAG & INST GEN	153		153	
AMORT MATERIELS DE TRANSPORT	2 136		2 136	
AMORT MAT DE BUR ET INF	6 177	774	5 403	698.06
AVANCES ET ACOMPTES	3 890		3 890	
AVANCES ET ACPTESE VERSE SR COM	3 890		3 890	
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	15	15		
TITRE DE PARTICIPATION	15	15		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 384	11 854	40 529	341.90
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	10 231	9	10 222	NS
CLIENT COLLECTIF	10 231	9	10 222	NS
AUTRES	215 610	214 329	1 281	0.60
FOURNISSEUR COLLECTIF	546	85	461	544.17
Opcalia	37		37	
SUB INVEST GAL OUEST GRAND SUD	34 168		34 168	
SUBVENTION CSSM	20 400		20 400	
SUBVENTION DEPARTEMENTALE		5 000	5 000	100.00
SUBVENTION DEETS	91 403	145 245	53 842	37.07
CAISSE DE DEPOT ET CONSIGNATIO	24 000	64 000	40 000	62.50
SUBVENTIONS ASP	18 138		18 138	
RETRAIT ESPECE	69		69	
WESTER UNION	1 850		1 850	
AMITAF	25 000		25 000	
DISPONIBILITES	117 910	81 512	36 399	44.65
LA POSTE N°0331056L018	98 749	33 417	65 333	195.51
CA N°30013634323	19 161	48 095	28 934	60.16
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	223	367	144	39.20
Charges constatées d'avance	223	367	144	39.20
TOTAL ACTIF CIRCULANT	343 974	296 217	47 757	16.12
TOTAL GENERAL	396 358	308 071	88 287	28.66

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	Euros		%			
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	19 499	19 499				
FONDS ASSOCIATIFS	19 499	19 499				
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	50 000		50 000			
APPORTS AVEC DROIT DE REPRISE	50 000		50 000			
REPORT A NOUVEAU	17 482		17 482			
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	17 482		17 482			
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	9 315	17 482	8 167	46.72		
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	96 295	36 980	59 315	160.40		
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	132 381	70 859	61 522	86.82		
subventions d equipement		70 859	70 859	100.00		
SUB INVEST DEETS NUMERIQUES	35 820		35 820			
SUB INVEST GAL OUEST DECLIC NU	34 168		34 168			
SUB INNVEST DEETS PLAN DE SOUT	70 859		70 859			
SUBVENTION D EQUIPEMENT INSCRI	8 466		8 466			
TOTAL FONDS PROPRES	228 676	107 839	120 837	112.05		
FONDS DEDIES	109 345	119 072	9 727	8.17		
FONDS DEDIES S/RESSOURCE	109 345	119 072	9 727	8.17		
TOTAL FONDS DEDIES	109 345	119 072	9 727	8.17		
TOTAL PROVISIONS						
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	30 205	17 100	13 105	76.64		
FOURNISSEUR COLLECTIF	30 205	17 100	13 105	76.64		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	8 683	2 508	6 175	246.25		
CSSM	8 306	2 167	6 139	283.26		
AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	350		350			
Opcalia		314	314	100.00		
PRELEVEMENT A LA SOURCE	27	27				
AUTRES DETTES	410		410			
LAHADJI ABDOU	124		124			
YMEDIAT	286		286			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	19 038	61 552	42 514	69.07		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	19 038	61 552	42 514	69.07		
TOTAL DETTES	58 337	81 160	22 823	28.12		
TOTAL GENERAL	396 358	308 071	88 287	28.66		

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
COTISATIONS	1 455		1 270		185	14.55
COTISATIONS ADHERENTS	520		640		120	18.75
COTISATION RANDONNEE			270		270	100.00
COTISATION VIDE DE GRENIER	935		220		715	324.89
COTISATION SORTIE EN MER			60		60	100.00
RECOLTE JOURNEE PATRIMOINE			80		80	100.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	14 657		5 416		9 241	170.63
PRESTATIONS DE SERVICES	14 657		5 416		9 241	170.63
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	128 209		172 407		44 197	25.64
SUBVENTIONS DEETS			114 624		114 624	100.00
SUBVENTION POLITIQUE DE LA VIL			40 068		40 068	100.00
SUBVENTION DRAJES	12 920		3 000		9 920	330.67
SUBVENTION POLE EMPLOI			1 766		1 766	100.00
SUBVENTIONS CDM	6 000		7 000		1 000	14.29
SUBVENTION MAIRIE OUANGANI			3 500		3 500	100.00
SUBVENTIONS CAISSE DEPOTS CONS	42 514		2 448		40 066	NS
SUBVENTIONS ASP	40 775				40 775	
SUBVENTION CSSM	26 000				26 000	
DONS MANUELS	11 607		23 558		11 952	50.73
DONS MANUEL	6 007		22 000		15 994	72.70
ABANDONS DE FRAIS PAR LES BENE	5 600		1 558		4 042	259.37
MECENATS			2 950		2 950	100.00
MECENATS			2 950		2 950	100.00
CONTRIBUTIONS FINANCIERES			500		500	100.00
CONTRIBUTION FINANCIERES			500		500	100.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	119 072				119 072	
FONDS DEDIES SR SUBV D'EXPLOIT	119 072				119 072	
AUTRES PRODUITS	41		15		26	165.59
Produits divers de gestion	41		15		26	165.59
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	275 040		206 116		68 924	33.44
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	47 896		25 660		22 237	86.66
ACHTS ETUDES ET PRESTATIONS SE	4 568		315		4 253	NS
Achats de matériel, équipement	4 578				4 578	
Carburant	1 047				1 047	
Fournitures d'entretien&equipe	5 909		3 609		2 300	63.73
Fournitures administratives	343				343	
AUTRE MATIERE ET FOURNITURE	1 203				1 203	
LOCATION IMMOBILIERE	4 200		1 810		2 390	132.04
Location mobilière	1 632		1 695		63	3.70
Entretien et réparations	3 333		2 540		793	31.21
PRIME D'ASSURANCE	491		558		67	11.99
Personnel extérieur à l'entrep	4 308		1 721		2 587	150.31
HONORAIRES COMPTABLES	2 400		1 200		1 200	100.00
HONORAIRES CAC	4 000		4 000			
Publicité	2 437		2 929		492	16.80
Transport sur biens	376		65		311	478.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Deplacements	1	418	1	154	264	22.87
VOYAGES ET DEPLACEMENTS		380			380	
Missions et receptions	2	102	2	124	22	1.05
Frais postaux et frais de télé		771		398	373	93.72
ORANGE		755		514	241	46.92
SFR				240	240	100.00
ONLY		561		449	112	24.88
Services bancaires et assimile		228		159	69	43.64
COTISATIONS DIVERSES CGPME		858			858	
CONCOURS DIVERS (COTISATIONS.)				179	179	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		440		338	102	30.09
FORMATION CONTINUE		440		338	102	30.09
SALAIRES ET TRAITEMENTS	82	827	34	184	48 642	142.29
Salaires BRUT	80	216	33	784	46 432	137.44
PRIMES ET GRATIFICATIONS	2	611		400	2 211	552.63
CHARGES SOCIALES	19	098	7	810	11 287	144.52
COTISATIONS A URSSAF	18	187	7	710	10 477	135.88
MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE		100		100		
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		810			810	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	7	692		774	6 918	893.80
DOT AUX AMORT IMMOB CORPOR	7	692		774	6 918	893.80
REPORTS EN FONDS DEDIES	109	345	119	072	9 727	8.17
ENGAGEMENT A REALISER S/RESSOU	109	345	119	072	9 727	8.17
AUTRES CHARGES	4	343		952	3 391	356.39
Redevances brevet, licence, ma	4	320		945	3 375	357.06
Charges diverses de gestion		23		6	17	258.24
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		271 641		188 790	82 850	43.88
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 400		17 326	13 926	80.38
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		0			0	
AUTRES PRODUITS FINANCIERS		0			0	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		0			0	
RESULTAT FINANCIER		0			0	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		3 400		17 326	13 926	80.38
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		774		317	457	144.14
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE		774		317	457	144.14
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		7 692			7 692	
QUOTE PART DE SUBVENTION		7 692			7 692	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		8 466		317	8 149	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	2 551	161	2 390	NS
Charges/exercices antérieurs	2 551	161	2 390	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 551	161	2 390	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	5 915	156	5 759	NS
TOTAL DES PRODUITS	283 506	206 433	77 073	37.34
TOTAL DES CHARGES	274 191	188 951	85 240	45.11
EXCEDENT OU DEFICIT	9 315	17 482	8 167	46.72

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
COMPTES D'ACTIF			
Charges constatées d'avance			223.24
31/12/2022 ODI CCA APAC DU 01/01/22 AU 31/08	223.24		
SUB INVEST GAL OUEST GRAND SUD			34 167.70
01/07/2022 SUB GAL OUEST GRAND SUD DECLIC NU	34 167.70		
SUBVENTION CSSM			20 400.00
10/08/2022 SUB CSSM PROMENEUR DU NET	18 000.00		
19/10/2022 SUB CSSM CHARGE DE PREFIGURATION	8 000.00		
15/12/2022 CA1 CSS-MAYOTTE		5 600.00	
SUBVENTION DEETS			91 402.90
01/01/2022 AN S.A.N.	145 244.70		
09/05/2022 BQ1 DE DRFIP MAYOTTE		1 500.00	
22/08/2022 BQ1 DRFIP MAYOTTE		12 500.00	
06/09/2022 BQ1 DRFIP ILE DE FRANCE ET DE PAR		39 841.80	
CAISSE DE DEPOT ET CONSIGNATIO			24 000.00
01/01/2022 AN S.A.N.	64 000.00		
30/06/2022 CA1 VIRT DPS CONSEILLER NUMERIRI		16 000.00	
29/11/2022 CA1 CNFS		24 000.00	
SUBVENTIONS ASP			18 138.05
31/12/2022 SUB ASP ACI 976 22 0026 A0	18 138.05		
COMPTES DE PASSIF			
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE			19 037.88
31/12/2022 ODI PCA CDC ANCT 2023		19 037.88	

ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges/exercices antérieurs			2 550.96
01/01/2022 AC1 LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT 2021	1 290.96		
01/01/2022 AC1 LOYER ANLIATI BACO 2021	1 200.00		
01/01/2022 AC1 COTISATION CRESS MAYOTIE	60.00		
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE			774.00
31/12/2022 ODI QUOTE PART DE SUBVENTION 2021		774.00	
QUOTE PART DE SUBVENTION			7 692.00
31/12/2022 ODI QUOTE PART DE SUBVENTION		7 692.00	

ANNEXE

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

L'association Kaza a pour objet de :

- Aider les personnes sans emploi en difficultés sociales et professionnelles à trouver un emploi stable;
- 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;
- Développer toute activité d'animation à caractère culturel, sportif, éducatif et social;
- Promouvoir et démocratiser la prévention santé par le sport;
- Favoriser les relations intergénérationnelles.

Les ressources de l'Association comprennent :

- les cotisations
- les subventions
- les dons publics ou privés
- les prestations de services rendus
- toute autre ressource qui ne serait pas interdite par la législation en vigueur.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 396 358.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 275 040.30 Euros et dégageant un excédent de 9 314.99 Euros.

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

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers			1 332
Matériel de transport			29 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 613		13 471
Avances et acomptes			3 890
TOTAL	12 613		48 221
Autres participations	15		
TOTAL	15		
TOTAL GENERAL	12 628		48 221

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			1 332	1 332
Matériel de transport			29 528	29 528
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			26 084	26 084
Avances et acomptes			3 890	3 890
TOTAL			60 834	60 834
Autres participations			15	15
TOTAL			15	15
TOTAL GENERAL			60 850	60 850

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		153		153
Matériel de transport		2 136		2 136
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	774	5 403		6 177
TOTAL	774	7 692		8 466
TOTAL GENERAL	774	7 692		8 466

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	153				
Matériel de transport	2 136				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 403				
TOTAL	7 692				
TOTAL GENERAL	7 692				

ANNEXE

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

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	10 231	10 231	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37	37	
Divers état et autres collectivités publiques	188 109	188 109	
Débiteurs divers	27 465	27 465	
Charges constatées d'avance	223	223	
TOTAL	226 064	226 064	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	30 205	30 205		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 657	8 657		
Autres impôts taxes et assimilés	27	27		
Autres dettes	410	410		
Produits constatés d'avance	19 038	19 038		
TOTAL	58 337	58 337		

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 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	188 109
Total	188 109

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

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	223
Total	223
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	19 038
Total	19 038

Subventions d'équipement**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -****Ventilation des subventions****Effectif moyen****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.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Transferts de charges**