

Association sur les bancs de l'école

SIRET : 51279131000018

12 bis, rue Léon Delhomme
75015 PARIS

COMPTES ANNUELS

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

Sommaire

Compte rendu de mission	1
Bilan	2
<i>ACTIF</i>	2
<i>PASSIF</i>	3
Compte de résultat	5
Annexe	7
Documents de gestion	20
Bilan détaillé	21
<i>ACTIF</i>	21
<i>PASSIF</i>	22
Compte de résultat détaillé	23

Compte rendu de mission

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **l'Association sur les bancs de l'école** relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	454 970 Euros
Produits d'exploitation	578 403 Euros
Résultat net comptable	14 308 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur 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 Paris
Le 16/03/2023

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	20 695	5 192	15 503	18 631	- 3 128
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 896	1 896			
Autres immobilisations corporelles	189 336	25 977	163 359	1 486	161 873
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres	22 921		22 921	11 000	11 921
TOTAL (I)	234 848	33 065	201 783	31 118	170 665
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 576		2 576	5 219	- 2 643
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	46 700		46 700	700	46 000
Valeurs mobilières de placement	15 390		15 390	15 390	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	166 451		166 451	334 115	- 167 664
Charges constatées d'avance	22 070		22 070		22 070
TOTAL (II)	253 187		253 187	355 424	- 102 237
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	488 036	33 065	454 970	386 542	68 428

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
<i>Fonds propres</i>			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	341 894	276 898	64 996
Excédent ou déficit de l'exercice	14 308	64 996	- 50 688
Situation nette (sous total)	356 202	341 894	14 308
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement		17 695	- 17 695
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	356 202	359 589	- 3 387
<i>Fonds reportés et dédiés</i>			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
TOTAL (II)			
<i>Provisions</i>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
<i>Dettes</i>			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 626	12 847	25 779
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	19 282	13 925	5 357
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	160	180	- 20
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	40 700		40 700
TOTAL (IV)	98 768	26 952	71 816
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	454 970	386 542	68 428
<i>Engagements reçus</i>			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	10 120	6 450	3 670	56,90
Ventes de biens et services				
. Ventes de biens				
. dont ventes de dons en nature				
. Ventes de prestations de services	164 256	100 604	63 652	63,27
. dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
. Concours publics et subventions d'exploitation	142 290	107 375	34 915	32,52
. Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible				
. Ressources liées à la générosité du public				
. Dons manuels	31 622	59 479	- 27 857	-46,84
. Mécénats	210 334	211 590	- 1 256	-0,59
. Legs, donations et assurances-vie				
. Contributions financières				
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	1 906	6 600	- 4 694	-71,12
Utilisations des fonds dédiés	17 695		17 695	N/S
Autres produits	180	7	173	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	578 403	492 106	86 297	17,54
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	731	885	- 154	-17,40
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	293 727	209 511	84 216	40,20
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	5 382	5 631	- 249	-4,42
Salaires et traitements	178 622	164 395	14 227	8,65
Charges sociales	50 968	43 955	7 013	15,95
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	21 021	2 435	18 586	763,29
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	655	93	562	604,30
Total des charges d'exploitation (II)	551 106	426 903	124 203	29,09
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	27 297	65 202	- 37 905	-58,13
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	1 288	451	837	185,59
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	1 288	451	837	185,59
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				

Association sur les bancs de l'école

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Total des charges financières (IV)				
RESULTAT FINANCIER (III – IV)	1 288	451	837	185,59
RESULTAT COURANT avant impôts (I – II + III – IV)	28 585	65 654	- 37 069	-56,46
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	13 968	550	13 418	N/S
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	13 968	550	13 418	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-13 968	-550	- 13 418	N/S
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	309	108	201	186,11
Total des produits (I + III + IV)	579 692	492 557	87 135	17,69
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	565 383	427 561	137 822	32,23
EXCEDENT OU DEFICIT	14 308	64 996	- 50 688	-77,99
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total	31 890		31 890	N/S
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total	31 890		31 890	N/S

Annexe

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 454 970,36 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 14 308,27 euros, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en œuvre :

- ***Objet et activité :***

L'association dite « SUR LES BANCS DE L'ÉCOLE », créée en 2008, est une institution d'intérêt général à but non lucratif, de soutien aux familles d'enfants avec autisme et plus largement Troubles du Spectre Autistique (TSA).

« Sur les bancs de l'école » a pour but d'aider les familles à mettre en œuvre les conditions optimales de scolarisation de leur enfant en milieu ordinaire et de proposer des prises en charge permettant de favoriser l'autonomie et l'épanouissement des enfants avec autisme. Pour cela, elle propose un lieu d'accueil dans le 15ème arrondissement de Paris, permettant aux familles d'avoir accès à des prises en charge auprès de thérapeutes libéraux spécialisés (psychologues, psychomotriciens, orthophonistes, ergothérapeute et art-thérapeute) ainsi qu'une aide administrative et une guidance pour les aider à organiser la scolarisation de leur enfant.

- ***Moyen mis en œuvre***

L'association soutient les enfants dans leur parcours scolaire, dans leurs démarches administratives et médicales, en offrant un lieu d'accueil, où est mis à leur disposition un réseau de professionnels libéraux, spécialistes de ces troubles. Ce dispositif complet : orthophonie, rééducation sensorielle, remédiation cognitive, habiletés sociales, troubles alimentaires...

L'association a récemment créé une structure innovante et originale à destination des jeunes adolescents en rupture de vie scolaire, Autism Friendly Académie, véritable passerelle pré-professionnelle qui les forme dans des domaines comme l'informatique, la pâtisserie ou la comptabilité.

- ***Organisation***

La comptabilité analytique de l'association présente un caractère de continuité, de précision et de traçabilité :

- Continuité : l'imputation des emplois et ressources par Origine ou Destination (C.R.O.D.), et par missions ou rubriques du C.E.R., est établie lors de leur comptabilisation.
- Précision : la comptabilité comprend le classement des emplois de fonds par mission et par origine ou destination.
- Traçabilité : la traçabilité des imputations et répartitions éventuelles est assurée.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons identifié aucun fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

Règles et méthodes comptables

REFERENTIEL COMPTABLE

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements n°2018-06 et n°2020-08 de l'ANC relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre (hors changements de méthodes impliqués par les nouveaux règlements et présenté en début d'annexe),
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les dotations aux amortissements sont calculées suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Concessions et droits similaire :	L - 5 à 8 ans
- Matériel & outill. Industriels :	L - 3 ans
- Agencements, aménagements, installations diverses :	L - 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique :	L - 3 ans
- Mobilier :	L - 5 ans

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions, enregistrées en conformité avec le règlement ANC N°2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016, sont destinées à couvrir les risques et les charges que des événements en cours ou survenus rendent probables, nettement précises quant à leur objet mais dont la réalisation et l'échéance ou le montant sont incertains.

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE

Les obligations liées aux indemnités légales ou conventionnelles de départ à la retraite n'ont pas été évaluées à la clôture de l'exercice compte tenu de leur caractère non significatif.

CHANGEMENTS DE METHODE

Cet exercice est le premier exercice d'application du règlement ANC n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

AUTRES INFORMATIONS

- Imposition :

L'association n'exerce aucune activité susceptible d'être soumise aux impôts commerciaux. Cependant, l'association reste soumise à l'impôt sur les sociétés relatif aux produits financiers au taux de 24%.

- Fait générateur pour l'enregistrement des produits

Concernant les cotisations, le fait générateur de la reconnaissance en produits de la cotisation est constaté lors de son encaissement.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	20 695		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 896		
Autres installations, agencements, aménagements	2 853		175 662
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 717		4 103
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	11 467		179 765
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	11 000		17 921
TOTAL	11 000		17 921
TOTAL GENERAL	43 162		197 686

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			20 695	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 896	
Autres installations, agencements, aménagements			178 515	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 820	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			191 232	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		6 000	22 921	
TOTAL		6 000	22 921	
TOTAL GENERAL		6 000	234 848	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Éléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 064	3 128		5 192
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 896			1 896
Installations générales, agencements divers	1 367	17 570		18 937
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 717	323		7 040
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	9 980	17 893		27 873
TOTAL GENERAL	12 044	21 021		33 065

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	3 128				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers	17 570				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	323				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 893				
TOTAL GENERAL	21 021				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			22 921
Autres immobilisations financières	22 921		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 576	2 576	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	700	700	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	46 000	46 000	
Charges constatées d'avance	22 070	22 070	
TOTAL GENERAL	94 267	71 346	22 921
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	38 626	38 626		
Personnel et comptes rattachés	532	532		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 486	16 486		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques				
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 264	2 264		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	160	160		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	40 700	40 700		
TOTAL GENERAL	98 768	98 768		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	6 000
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	6 000

Subventions et contributions financières à recevoir

Les subventions et contributions financières à recevoir se décomposent comme suit :

Montant des subventions à recevoir	Montant
Subvention FONDATION D'ENTREPRISE ENGIE	40 000
TOTAL	40 000

Subventions reçues de l'étranger

Les subventions reçues de l'étranger se décomposent comme suit :

Montant des subventions à recevoir	Montant
RBC Capital Markets - 100 Bishopgate, EC2N 4AA – LONDON - UNITED KINGDOM	49 411
TOTAL	49 411

Détail des concours publics

Montant	Montant
Subvention de fonctionnement Région académique	20 000
Subvention de fonctionnement de la Caisse d'allocations familiales	13 000
TOTAL	33 000

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 416
Dettes fiscales et sociales	532
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	12 948

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	22 070	40 700
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	22 070	40 700

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 155
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 155

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	4	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions (<i>dont comptabilisé dans les comptes annuels : 17 921 €</i>)	17 921
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
TOTAL	17 921
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Tableau de suivi des fonds associatifs

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE
		Montant	Dont Générosité du public	Montant	Dont Générosité du public	Montant	Dont Générosité du public	
Fonds propres sans droit de reprise								
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves								
Report à nouveau	276 898			64 996				341 894
Excédent ou déficit de l'exercice	64 996			14 308		64 996		14 308
Situation nette								
Fonds propres consommables								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL	341 894			79 304		64 996		356 202

Le bénévolat

La valorisation du bénévolat s'élève à 31 890 €, et se décompose comme suit :

Bénévoles	Nombre de personnes	Nombre d'heures	Taux horaire	Total
Psys (formations)	3	112	30	3 360
Equipe thérapeutes	7	180	30	5 400
CA	10	126	30	3 780
Président	1	180	45	8 100
Bureau	3	90	45	4 050
Aides ponctuelles mb CA (Jean-Martial, Justine, Corinne)	3	60	45	2 700
AESH	10	200	15	3 000
Parents asso	20	100	15	1 500
Total	57	1 048		31 890

Compte de résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	2022		2021	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	361 366	361 366	372 036	372 036
1.1 Cotisations sans contrepartie	10 120	10 120	6 450	6 450
1.2 Dons, legs et mécénat	241 956	241 956	271 076	271 076
- Dons manuels	15 874	15 874	52 703	52 703
- Legs, donations et assurances-vie		-		-
- Mécénat	226 082	226 082	218 373	218 373
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	109 290	109 290	94 510	94 510
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	165 724		101 055	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	165 724		101 055	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	33 000		12 866	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	1 906		6 600	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	17 695			
TOTAL	579 691	361 366	492 557	372 036
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES	490 841	361 366	384 763	372 036
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	482 291	361 366	384 213	372 036
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	8 550		550	
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	34 408		21 345	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	34 408		21 345	
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	34 408		21 345	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	5 418			
5 - IMPÔT SUR LES BENEFICES	309		108	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	565 383	361 366	427 561	372 036
EXCEDENT OU DEFICIT	14 308		64 996	

Compte d'emploi annuel des ressources

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N	Exercice N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 – MISSIONS SOCIALES			1- RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1.1 Réalisées en France	361 366	372 036	1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme			1.2 Dons, legs et mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France			- Dons manuels	15 874	52 703
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie		
1 Actions réalisées par l'organisme			- Mécénats	226 082	218 373
2 Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger			1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	119 410	100 960
2- FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS					
2.1 Frais d'appel à la générosité du public					
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3- FRAIS DE FONCTIONNEMENT					
Total des emplois	361 366	372 036	Total des ressources	361 366	372 036
4- DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			2- REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS		
5- REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			3- UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS		
Excédent de la générosité du public de l'exercice			Déficit de la générosité du public de l'exercice		
Total	361 366	372 036	Total	361 366	372 036

Documents de gestion

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	20 695	5 192	15 503	18 631	- 3 128
205000000 Concessions et droits similar	20 695		20 695	20 695	
280500000 Amort. immobilisations incorporelles		5 192	-5 192	-2 064	- 3 128
Immobilisations corporelles					
Installations tech., matériel et outillage i	1 896	1 896			
215000000 Materiel & outill. industriels	1 896		1 896	1 896	
281500000 Amort. materiel & outill		1 896	-1 896	-1 896	
Autres immobilisations corporelles	189 336	25 977	163 359	1 486	161 873
218100000 Inst.agenc.divers	178 515		178 515	2 853	175 662
218300000 Materiel bureau & informat	6 909		6 909	2 806	4 103
218400000 Mobilier	3 912		3 912	3 912	
281810000 Amort. ag. cons. divers		18 937	-18 937	-1 367	- 17 570
281830000 Amort. mat. bureau & informat.		3 129	-3 129	-2 806	- 323
281840000 Amort. mobilier		3 912	-3 912	-3 912	
Immobilisations financières					
Autres	22 921		22 921	11 000	11 921
275000000 Depots & cautionnements	22 921		22 921	11 000	11 921
TOTAL (I)	234 848	33 065	201 783	31 118	170 665
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ra	2 576		2 576	5 219	- 2 643
411000010 Clients	2 576		2 576		2 576
411001000 Clients				5 219	- 5 219
. Autres	46 700		46 700	700	46 000
425300000 Personnel avances et acomptes	700		700	700	
441700000 Subvention	40 000		40 000		40 000
448700000 Produits a recevoir	6 000		6 000		6 000
Valeurs mobilières de placement	15 390		15 390	15 390	
508000000 Valeurs mobilières de placement	15 390		15 390	15 390	
Disponibilités	166 451		166 451	334 115	- 167 664
512100000 Credit agricole				40 599	- 40 599
512101000 Comptes en monnaie nationale	40 739		40 739		40 739
512200000 Compte paypal	1 811		1 811	903	908
512250000 Credit agricole livret a	79 522		79 522	78 444	1 078
512260000 Credit agricole csl	44 288		44 288	214 079	- 169 791
531000000 Caisse	91		91	91	
Charges constatées d'avance	22 070		22 070		22 070
486100000 Charges constatées d'avances	22 070		22 070		22 070
TOTAL (II)	253 187		253 187	355 424	- 102 237
TOTAL ACTIF	488 036	33 065	454 970	386 542	68 428

Bilan détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Report à nouveau	341 894	276 898	64 996
110000000 Report a nouveau	341 894	276 898	64 996
Excédent ou déficit de l'exercice	14 308	64 996	- 50 688
Situation nette (sous total)	356 202	341 894	14 308
Subventions d'investissement		17 695	- 17 695
130000000 Subvention d'investissement		17 695	- 17 695
TOTAL (I)	356 202	359 589	- 3 387
FONDS REPORTES ET DEDIES			
TOTAL (II)			
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 626	12 847	25 779
401000000 Fournisseurs		3 026	- 3 026
401000010 Fournisseurs	26 210		26 210
408100000 Fournis.fact.non par	12 416	9 821	2 595
Dettes fiscales et sociales	19 282	13 925	5 357
428600000 Autres charges a payer	532		532
431000000 Urssaf	7 264	4 626	2 638
437020000 Mutuelle	406	457	- 51
437200000 Prevoyance	6 910	3 956	2 954
437300000 Retraite	1 905	1 343	562
442100000 Prelevement a la source	218	8	210
447000000 Autres impots taxes	309	108	201
447300000 Formation continue professionnelle	1 736	3 428	- 1 692
Autres dettes	160	180	- 20
411000010 Clients	160		160
411001000 Clients		180	- 180
Produits constatés d'avance	40 700		40 700
487000000 Produits constatés d'avance	40 700		40 700
TOTAL (IV)	98 768	26 952	71 816
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	454 970	386 542	68 428
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	10 120	6 450	3 670	56,90
756000000 Cotisations	10 120	6 450	3 670	56,90
Ventes de prestations de services	164 256	100 604	63 652	63,27
706100000 Prestations de services	18 000		18 000	N/S
708400000 Mise a dispos. personnel facturée		5 291	- 5 291	-100
708401000 Frais de scolarité aa	104 554	56 995	47 559	83,44
708405000 Mise a dispo accompagnants scolaires	27 171	24 900	2 271	9,12
708800000 Frais de gestion		4 225	- 4 225	-100
708861000 Inscription aa		770	- 770	-100
708871000 Restauration aa	14 271	7 900	6 371	80,65
708880000 Distributeur de boissons	260	523	- 263	-50,29
Concours publics et subventions d'exploitation	142 290	107 375	34 915	32,52
730000000 Concours publics (caf,region)	33 000		33 000	N/S
740000000 Subventions d'exploitation (aides)		12 866	- 12 866	-100
740200000 Taxe d'apprentissage	77 418	64 522	12 896	19,99
740300000 Taxe apprentissage aa	31 872	29 988	1 884	6,28
Dons manuels	31 622	59 479	- 27 857	-46,84
754110000 Dons manuels	15 874	52 703	- 36 829	-69,88
754120000 Dons alvarum	8 338	6 776	1 562	23,05
754130000 Dons Hello Asso	6 940		6 940	N/S
754140000 Dons par adhésions	470		470	N/S
Mécénats	210 334	211 590	- 1 256	-0,59
754200000 Mecenats	74 000	211 590	- 137 590	-65,03
754210000 Mecenats AA	136 334		136 334	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et tra	1 906	6 600	- 4 694	-71,12
791000000 Rembts OPCO	1 906	6 600	- 4 694	-71,12
Utilisations des fonds dédiés	17 695		17 695	N/S
789000000 Reprise fonds dédiés	17 695		17 695	N/S
Autres produits	180	7	173	N/S
758000000 Produits divers gestion courante		7	- 7	-100
758800000 Produits div gestion courante	180		180	N/S
Total des produits d'exploitation (I)	578 403	492 106	86 297	17,54
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	731	885	- 154	-17,40
607100000 Achat de marchandises boissons	731	885	- 154	-17,40
Autres achats et charges externes	293 727	209 511	84 216	40,20
604000000 Achats études et prestations	11 926	25 626	- 13 700	-53,46
606100000 Fournit.non stock eau energie	4 031	3 712	319	8,59
606101000 Fournit.non stock eau energ aa	1 631	340	1 291	379,71
606300000 Fournit.entret.&petit eq	1 310	3 219	- 1 909	-59,30
606301000 Fournit.entret.&petit eq aa	3 992	1 200	2 792	232,67
606302000 Fournitures petit ameublement aa (52 rue labrou	16 828		16 828	N/S
606400000 Fournitures de bureau	955	154	801	520,13
606401000 Fournitures de bureau aa	302	167	135	80,84
606800000 Autres matieres et fournitures		106	- 106	-100
606801000 Frais de restauration aa	14 216	8 701	5 515	63,38
606811000 Frais alimentation cours patisserie aa	2 117	286	1 831	640,21
613100000 Location hebergemt site intern	782	869	- 87	-10,01
613200000 Locations immobilier	68 744	66 456	2 288	3,44
613201000 Locations immobilier aa	43 766	30 934	12 832	41,48
613203000 Location salle (serem)	7 944		7 944	N/S
613500000 Locations mobilières	1 692	2 012	- 320	-15,90
613501000 Locations mobilières aa		752	- 752	-100
614000000 Charges locatives et de copropriété aa	9 141		9 141	N/S
615000000 Entretien et réparation	10 137	7 800	2 337	29,96
615001000 Entretien et réparation aa	8 273	4 116	4 157	101,00

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
615510000 Entretien materiel	628	331	297	89,73
615600000 Maintenance informatique et copie	1 870		1 870	N/S
616100000 Assurance multirisques	1 319	2 565	- 1 246	-48,58
616101000 Assurance multirisques aa	1 319		1 319	N/S
622600000 Honoraires cac	4 155	3 886	269	6,92
622601000 Honoraires intervenants aa	38 530	26 144	12 386	47,38
622620000 Honoraires serec social	1 818	1 440	378	26,25
622625000 Honoraires serec comptabilite	5 800	6 000	- 200	-3,33
622630000 Autres honoraires aa	19 135		19 135	N/S
622800000 Intermediaires & hono formatio	3 650	8 210	- 4 560	-55,54
623000000 Publicite publicat. relat. publiq.	300		300	N/S
623400000 Cadeaux a la clientele		250	- 250	-100
625100000 Voyages et deplacement		523	- 523	-100
625101000 Voyages et deplacement aa		4	- 4	-100
625700000 Receptions	1 422	272	1 150	422,79
625710000 Evenement amir	1 781		1 781	N/S
625720000 Sortie pedagogique aa	498		490	N/S
626000000 Frais postaux & tele	1 300	1 135	165	14,54
626001000 Frais postaux & tele aa	458	459	- 1	-0,22
627100000 Commissions paypal & stripe	590	626	- 36	-5,75
627300000 Commissions bancaires prelevem	1 208	1 057	151	14,29
628100000 Concours divers (cotisations)	160	160		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	5 382	5 631	- 249	-4,42
633300000 Part formation continue	3 301	3 691	- 390	-10,57
635130000 Taxe d'habitation	2 081	1 940	141	7,27
Salaires et traitements	178 622	164 395	14 227	8,65
641000000 Remunerations	174 497	105 422	69 075	65,52
641001000 Remunerations aa		56 459	- 56 459	-100
641300000 Gratifications stages	1 868	597	1 271	212,90
641400000 Indemnites de transport	2 257	714	1 543	216,11
641401000 Indemnites & avantages aa		977	- 977	-100
641410000 Indemnites & avantages avs		226	- 226	-100
Charges sociales	50 968	43 955	7 013	15,95
645000000 Charges sociales	50 327	21 308	29 019	136,19
645001000 Charges sociales aa		17 236	- 17 236	-100
645010000 Charges sociales avs		4 576	- 4 576	-100
647500000 Medecine du travail, medecine	641	835	- 194	-23,23
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	21 021	2 435	18 586	763,29
681110000 Dot.amort.immo.incor	3 128	1 864	1 264	67,81
681120000 Dot.amort.immo.corpo	17 893	571	17 322	N/S
Autres charges	655	93	562	604,30
651000000 Abonnement logiciel	99		99	N/S
658000000 charges diverses de gestion courante	556	93	463	497,85
Total des charges d'exploitation (II)	551 106	426 903	124 203	29,09
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	27 297	65 202	- 37 905	-58,13
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	1 288	451	837	185,59
768100000 Produits financiers livret a	1 079	451	628	139,25
768200000 Produits financiers imposable	210		210	N/S
Total des produits financiers (III)	1 288	451	837	185,59
Charges financières				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 288	451	837	185,59
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	28 585	65 654	- 37 069	-56,46
Produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	13 968	550	13 418	N/S
671000000 Charg. except. sur operat. gestion	5 418		5 418	N/S
671300000 Dons liberalites	8 550	550	8 000	N/S

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Total des charges exceptionnelles (VI)	13 968	550	13 418	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-13 968	-550	- 13 418	N/S
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>695000000 Impots sur les benefices</i>	309 309	108 108	201 201	186,11 186,11
Total des produits (I + III + V)	579 692	492 557	87 135	17,69
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	565 383	427 561	137 822	32,23
EXCEDENT OU DEFICIT	14 308	64 996	- 50 688	-77,99

Evaluation des contributions volontaires en nature

Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total	31 890		31 890	N/S
	31 890		31 890	N/S
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total	31 890		31 890	N/S
	31 890		31 890	N/S