



## RAPPORT FINANCIER EXERCICE 2022

### Ce qu'il faut retenir

En 2021, avec l'aide de l'avocat mis gracieusement à notre disposition par « La Compagnie du Lit », nous avons créé ex nihilo une nouvelle association « la Force d'un Sourire ». (Nouveau statuts, nouveau R.I. etc.) mais avec les mêmes administrateurs.

Cette association ayant obtenu l'autorisation de délivrer des reçus fiscaux par la DGFIP85 en avril 2022, nous avons transféré la totalité des activités et la comptabilité vers la nouvelle association au 1<sup>er</sup> janvier 2022.

**Ainsi, les comptes 2022 sont les comptes de la nouvelle association et de l'ancienne fusionnés.**

L'année 2022 se clôture avec un résultat net excédentaire de **16 446,45€** (Contre **18 033,30€** en 2021).

Le montant disponible dégagé en 2022 pour financer l'objet social (marge brute) est de **30 242,27€** contre **24 035,12€** en 2021jj **(+24,82%)**

Au cours de l'année 2022, **13 795,82€** ont été dépensés au titre de l'objet social, contre **6 194,44€** en 2021 **(+122,71%)**. (voir infra « l'Objet Social »)

Au 31/12/2022, La Force d'un Sourire dispose d'une trésorerie de **86 883,40€** contre **69 998,34€** au 31/12/2021 **(+24,12%)**

Les adhésions **(71)** enregistrent une légère diminution **(-5)** par rapport à l'année précédente.

Les versements au titre des parrainages ont progressé de **12,74%** : au 31/12/2021, **50** parrains contribuaient contre **40** fin 2021.

Début 2023, nous enverrons **102** reçus fiscaux, pour un montant total de **14 222,75€** (depuis l'année 2021, les associations qui délivrent des reçus fiscaux sont tenus de déclarer au centre des impôts le nombre total de reçus envoyés et le total correspondant).

### L'objet Social

Comme pour les années précédentes, l'aide de l'association la Force d'un Sourire à la pouponnière est complémentaire. En effet, grâce aux concours financiers obtenus par Sourires d'Enfants en Italie, une grande partie des travaux est financée. En 2022, nous avons pris à notre charge les travaux nécessaires mais qui n'étaient pas financés par les soutiens italiens.

C'est le cas par exemple du renforcement des fondations pour la construction du 2eme bâtiment : sur les conseils du Maître d'œuvre et pour éviter les soucis que nous avons eus avec le premier bâtiment (fissures), nous avons financé la reprise des fondations et leur renforcement.

Après le déménagement de l'administratif, de la réserve et la salle de convalescence vers le nouveau bâtiment, nous avons financé le réaménagement et la rénovation du premier bâtiment (notamment la pose de faïence sur les murs des dortoirs).

Nous avons également financé la dépose des panneaux solaires devenus inutilisables et acheté 2 chauffe-eaux électriques pour la toilette des enfants.

Tous les ans, l'association Amitiés Solidaires organise une collecte de lait maternisé et cette dotation suffit aux besoins de la pouponnière. Mais en 2022, notre association a dû financer l'achat de lait dans l'attente de l'arrivée du container en provenance d'Amitiés Solidaires.

En 2022, Fatou et Wally ont eu 3 ans en début d'année. Ces deux enfants sont dans l'attente que leurs mamans officialisent la démarche d'abandon, ce qui permettrait au tribunal de confier ces 2 enfants à des familles d'adoption. Mais les démarches s'éternisent et, en attendant et pour ne pas que ces enfants partent dans une autre structure, nous avons décidé de les scolariser dans le village (préscolaire « les Abeilles ». Ils s'y rendent et reviennent en taxi, taxi que nous prenons également à notre charge.

Enfin, nous avons soutenu l'artisan bijoutier qui nous fabrique depuis 10 ans les bijoux destinés à nos ventes. Nous lui avons fourni de l'outillage spécialisé (limes, pied à coulisse, compas)

## Détail des actions financées au titre de l'objet social en 2022 13 795,82€

Pouponnière de Mbodiène 13 644,36€

62812181 Installations Générales 7 430,66€

- Restructuration du 1<sup>er</sup> bâtiment 1 502,23 €
- Dalle pour le Container 100,62 €
- Reprise des fondations du 2eme bâtiment 5 059,78 €
- Etagères pour la Réserve 266,18 €
- Achats de 2 Chauffe-Eau 402,76 €
- Dépose ancienne installation solaire 99,09 €

62812184 Mobilier 1 001,14€

- Armoires à Pharmacie 498,06 €
- Meuble pour atelier couture 503,08 €

62816020 Lait, Nourriture, Eau... 782,52€

- Lait maternisé 749,59 €
- Repas offert au personnel (CAN 2022) 32,93 €

62816022 Tenues Professionnelles 754,00€

- T-Shirts imprimés 308,70 €
- Tissus + couturier 445,30 €

62816063 Equipement Divers 1 154,80€

- Encadrement et achat poster 349,88 €
- Transats pour bébés 366,50 €
- Equipem. des salle de bain, tapis anti dérap. 153,73 €
- Sonnette, accessoire et divers 284,69 €

62816064 Fournitures Administratives 6,86€

- Pochettes Plastiques 6,86 €

62816065 Pharmacie, Soins 78,00€

- Tests COVID 78,00 €

62816155 Entretien et Réparations des Immeubles 2 165,30€

- Fournitures et poses de carrelages de faïence 2 165,30 €

62836228 Frais de Scolarité 257,64€

- Préscolaire « les Abeilles » 2 enfants 70,70 €
- Taxi Ecole 2 enfants 182,94 €

628166351 Impôts et Taxes 13,44€

- Prél. A la Source Facture prestataire 13,44 €

AUTRES INTERVENTIONS 151,46€

62830605 Djibrill, matériel et outillage 151,46 €

- Outillage spécialisé 151,46 €

## Analyse du compte de résultat :

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATION				
	Exercice Clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice Clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Produits d'Exploitation</b>				
<b>Cotisations</b>	<b>710,00</b>	<b>760,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>-6,58%</b>
75610000 Cotisations des Membres	710,00	760,00	-50,00	-6,58%
<b>Ventes de Biens et Services</b>				
<b>Ventes</b>	<b>28 634,22</b>	<b>21 233,35</b>	<b>7 400,87</b>	<b>34,85%</b>
70710000 Ventes de Marchandises	25 501,22	21 022,35	4 478,87	21,31%
70710001 Ventes de March. en Boutique ou Dépôt/Vente	2 939,00	181,00	2 758,00	1523,76%
70710050 Ventes de Cœurs Solidaires	194,00	30,00	164,00	546,67%
<b>Produits de Tiers Financeurs</b>				
<b>Concours Publics et Subventions d'Exploitation</b>	<b>732,49</b>		<b>732,49</b>	
74000000 Subventions reçues	732,49		732,49	
<b>Ressources Liées à la Générosité du Public</b>				
<b>Dons Manuels</b>	<b>13 512,75</b>	<b>6 635,85</b>	<b>6 876,90</b>	<b>103,63%</b>
75410000 Parrainages	5 880,00	5 744,00	136,00	2,37%
75411000 Contributions Volontaires	5 334,72	835,10	4 499,62	538,81%
75412000 Abandon de Frais des Bénévoles	2 261,90		2 261,90	
75414000 PRIZLE Versements Reçus	36,13	56,75	-20,62	-36,33%
<b>Autres Produits</b>	<b>2 720,09</b>	<b>3 018,36</b>	<b>-298,27</b>	<b>-9,88%</b>
70880100 Ventes Emplacement Salon uVuS	975,00	600,00	375,00	62,50%
70880200 Ventes Tombola Salon uVuS	482,30		482,30	
70880300 LILO Versements Reçus	1 253,31	2 362,00	-1 108,69	-46,94%
70850000 Frais de Transports Facturés.	8,15	55,26	-47,11	-85,25%
75800000 Régularisation Produits Divers	1,33	1,10	0,23	20,91%
<b>Total I</b>	<b>46 309,55</b>	<b>31 647,56</b>	<b>14 661,99</b>	<b>46,33%</b>
<b>Charges d'Exploitation</b>				
<b>Achats de Marchandises</b>	<b>10 829,93</b>	<b>6 152,88</b>	<b>4 677,05</b>	<b>76,01%</b>
60700000 Achats Fournitures pour Fabrication	884,91	585,66	299,25	51,10%
60710000 Achats de Marchandises	9 843,00	5 549,56	4 293,44	77,37%
60710020 Achats pour Manifestations (Diners Festifs)	102,02	17,66	84,36	477,69%
<b>Autres Achats et Charges Externes</b>	<b>4 826,94</b>	<b>1 350,93</b>	<b>3 476,01</b>	<b>257,30%</b>
60500000 Achats Petits matériels & équipements	180,08		180,08	
60630000 Fournitures de petits équipements.	83,77	118,49	-34,72	-29,30%
61300000 Locations	729,40	437,59	291,81	66,69%
61310000 Locations Logiciels	227,17		227,17	
61400000 Charges locatives et de copropriété.		32,50	-32,50	-100,00%
61600000 Primes d'assurance.	196,77	196,77		
62300000 Publications, publicité	112,37	60,00	52,37	87,28%
62400000 Frais de transport	610,88	159,79	451,09	282,30%
62500000 Déplacements, missions et réceptions	2 261,90		2 261,90	
62420000 Transports sur Ventes.	6,55	55,26	-48,71	-88,15%
62600000 Frais postaux	94,51	18,75	75,76	404,05%
62750000 Frais Bancaires.	28,00	26,70	1,30	4,87%
62751000 Frais bancaires Sénégal	86,85	80,03	6,82	8,52%
62760000 Frais sur Règlement par CB.	208,69	165,05	43,64	26,44%
<b>Objet Social Financé</b>	<b>13 795,82</b>	<b>6 001,82</b>	<b>7 794,00</b>	<b>129,86%</b>
62812181 Pouponnières Installations générales	7 430,66	4 414,93	3 015,73	68,31%
62812184 Pouponnière Mobilier	1 001,14	304,90	696,24	228,35%
62812185 Pouponnière Electro-Ménager		495,46	-495,46	-100,00%
62816020 Pouponnière Lait, Nourriture, Eau	782,52		782,52	
62816022 Pouponnières Tenues Professionnelles	754,00		754,00	
62816063 Pouponnière Equipements divers	1 154,80	568,76	586,04	103,04%

62816064	Pouponnière Fournitures Administratives	6,86	23,48	-16,62	-70,78%
62816065	Pouponnière Pharmacie, Soins	78,00		78,00	
62816155	Pouponnière Entretien Réparations Immeubles	2 165,30	60,98	2 104,32	3450,84%
62816157	Pouponnière Entretien Véhicules		35,40	-35,40	-100,00%
62816228	Pouponnière Frais de Scolarité	257,64		257,64	
62816351	Pouponnière Impôts et Taxes	13,44		13,44	
62830605	DJIBRIL Outillages divers	151,46		151,46	
62836065	Hôpital de Joal Pharmacie, Matériels divers		97,91	-97,91	-100,00%
<b>Charges Sociales</b>		<b>291,71</b>		<b>291,71</b>	
64500000	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	291,71		291,71	
<b>Autres Charges</b>		<b>118,68</b>	<b>118,63</b>	<b>0,05</b>	<b>0,04%</b>
65110000	Redevance pour concessions logiciels...	118,63	118,63		
65800000	Charges diverses de gestion courante	0,05		0,05	
<b>Total II</b>		<b>29 863,08</b>	<b>13 624,26</b>	<b>16 238,82</b>	<b>119,19%</b>
<b>Résultat d'Exploitation (I - II)</b>		<b>16 446,47</b>	<b>18 023,30</b>	<b>-1 576,83</b>	<b>-8,75%</b>
<b>Produits Exceptionnels</b>					
<b>Produits Exceptionnels sur Opération en Capital</b>			<b>10,00</b>	<b>-10,00</b>	<b>100,00%</b>
77800000	Autres Produits Exceptionnels		10,00	-10,00	-100,00%
<b>Total V</b>			<b>10,00</b>	<b>-10,00</b>	<b>100,00%</b>
<b>Charges Exceptionnelles</b>					
<b>Charges Exceptionnelles sur Opération de Gestion</b>		<b>0,02</b>		<b>0,02</b>	
67180000	Autres charges exceptionnelles	0,02		0,02	
<b>Total VI</b>		<b>0,02</b>		<b>0,02</b>	
<b>Total des Produits (I + III + V)</b>		<b>46 309,55</b>	<b>31 657,56</b>	<b>14 651,99</b>	<b>46,28%</b>
<b>Total des Charges (II + IV + VII + VIII)</b>		<b>29 863,10</b>	<b>13 624,26</b>	<b>16 238,84</b>	<b>119,19%</b>
<b>Solde Créiteur : Excédent</b>		<b>16 446,45</b>	<b>18 033,30</b>	<b>-1 586,85</b>	<b>-8,80%</b>
<b>Solde Débiteur : Déficit</b>					

Le **Total des Charges (46 309,55€)** est en augmentation de **16 238,84€** par rapport à 2021 **(+119,19%)**.

Cette augmentation s'explique par

- l'augmentation du financement de l'objet social **(+7 794,00€)** (voir supra)
- l'augmentation des **Achats de Marchandises (+4 677,05€)** (à rapprocher de l'augmentation des ventes de marchandises)
- l'enregistrement, pour la première fois des **Frais de Déplacements des Bénévoles (+2 691,90€)** (Les bénévoles renoncent au remboursement de ces frais qui figurent donc également en produits « Abandon de frais des bénévoles pour le même montant – voir infra)

Le **Total des Produits (46 309,55€)** a sensiblement augmenté en 2022 **+14 651,99€ (+46,28%)** :

- Les **Ventes 28 634,22€** ont augmenté de **+7 400,87€ (+34,85%)**
- En 2022, les recettes résultant de la **générosité du public** plus que doublé **(+103,63%)** du fait de la comptabilisation des abandons de frais par les bénévoles. Mais les autres postes progressent également : les parrainages continuent leur lente progression **+649,00€ (+2,37%)** et restent la deuxième ressource après les bénéfices sur ventes. Les **contributions volontaires** (dons) sont en forte augmentation **(+4 499,62€ soit +538,81%)**, notamment grâce au versement des Micro-Crèches « Les Coloriés » **(2 160,00€)** et du Foyer d'Education Populaire **(1 500€)**. 26 particuliers ont versé pour un total de **1 674,72€** en don.
- Les Cotisations des membres de l'Association ont diminué (71 adhérents, -5 par rapport à 2021)

**71 adhérents ont payé leur cotisation en 2022 (-5)**

- **50 parrains** (dont 27 adhérents) sont engagés à nos côtés au 31/12/2022

**50 parrains nous accompagnent au 31/12/2022**

Il s'ensuit que les ressources de l'association dégagées en 2022 pour le financement de l'objet social (Marge Brute) atteignent **32 242,27€** en progression de 6 014,53€ (+24,82%)

*L'exercice 2021 se solde par une marge brute de 32 242,27€*

## Les Ressources de l'Association

### Ressources de l'Association

	2022	2021	Ecart 2022/2021	%
Chiffre d'Affaires	30 099,67	21 888,61	8 211,06	37,51%
Achats de Marchandises	10 829,93	6 152,88	4 677,05	76,01%
Frais Généraux	5 237,35	1 469,56	3 767,79	256,39%
<b>Marge Nette<sup>(1)</sup></b>	<b>14 032,39</b>	<b>14 266,17</b>	<b>- 233,78</b>	<b>-1,64%</b>
Subventions reçues	732,49	-	732,49	
Parrainages	5 880,00	5 744,00	136,00	2,37%
Contributions Volontaires	5 334,72	835,10	4 499,62	538,81%
Abandon de Frais des Bénévoles	2 261,90	-	2 261,90	
PRIZLE Versements Reçus	36,13	56,75	- 20,62	-36,33%
LILLO Versements Reçus	1 253,31	2 362,00	- 1 108,69	-46,94%
Cotisations des Membres	710,00	760,00	- 50,00	-6,58%
Autres Produits	1,33	11,10	- 9,77	-88,02%
<b>Ressources directes (RD)</b>	<b>16 209,88</b>	<b>9 768,95</b>	<b>6 440,93</b>	<b>65,93%</b>
Disponible pour l'Objet Social (Marge Brute)	<b>30 242,27</b>	<b>24 035,12</b>	6 207,15	25,83%
Objet Social Financé	13 795,82	6 001,82	7 794,00	129,86%
Résultat comptable de l'Exercice	<b>16 446,45</b>	<b>18 033,30</b>	<b>- 1 586,85</b>	<b>-8,80%</b>

(1) La **marge nette** est calculée comme suit :

### Chiffre d'affaires – Achats de Marchandises – Frais Généraux

#### Chiffres d'affaires :

- Ventes de Marchandises
- Ventes de March. en Boutique ou Dépôt-Vente
- Ventes de Cœurs Solidaires
- Frais de Transport Facturés
- Ventes Emplacement Salon uVuS
- Ventes Tombola Salon uVuS

#### Achats de Marchandises :

- Achats de Fourniture pour Fabrication
- Achats de Marchandises
- Achats pour Manifestations (diners...)
- Achats de Cœurs Solidaires

#### Frais Généraux :

- Ensemble des frais de fonctionnement de l'association :
  - o Fournitures de petits équipements
  - o Locations (stands, logiciel etc)
  - o Primes d'assurances
  - o Publication et publicité (Flyers)
  - o Frais de transport
  - o Frais bancaires et frais postaux
  - o Redevance pour concession de logiciels

A l'exclusion des dépenses liées directement à l'objet social de l'association.

En prélevant les frais généraux sur le chiffre d'affaires, il est permis d'affirmer que :

**100% des sommes versées par les donateurs et adhérents sont affectées au financement de l'objet social**

## Analyse des Ventes

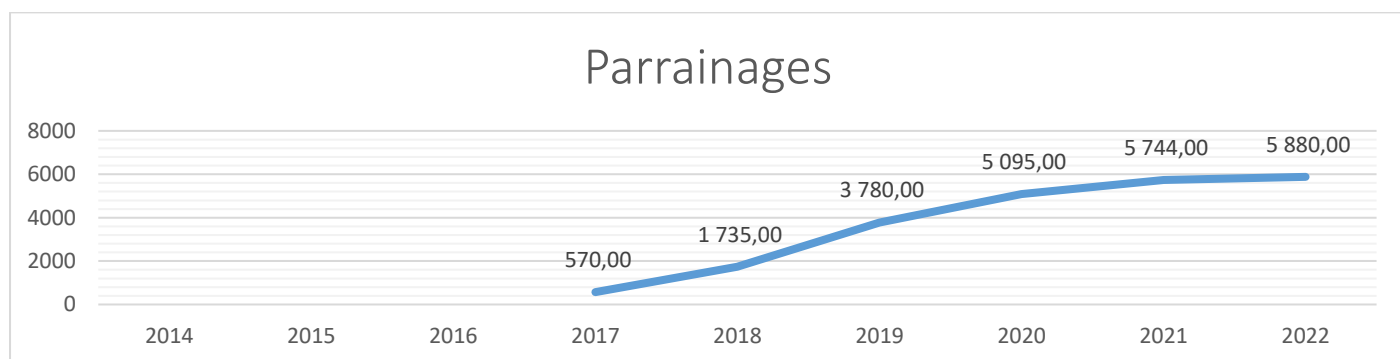
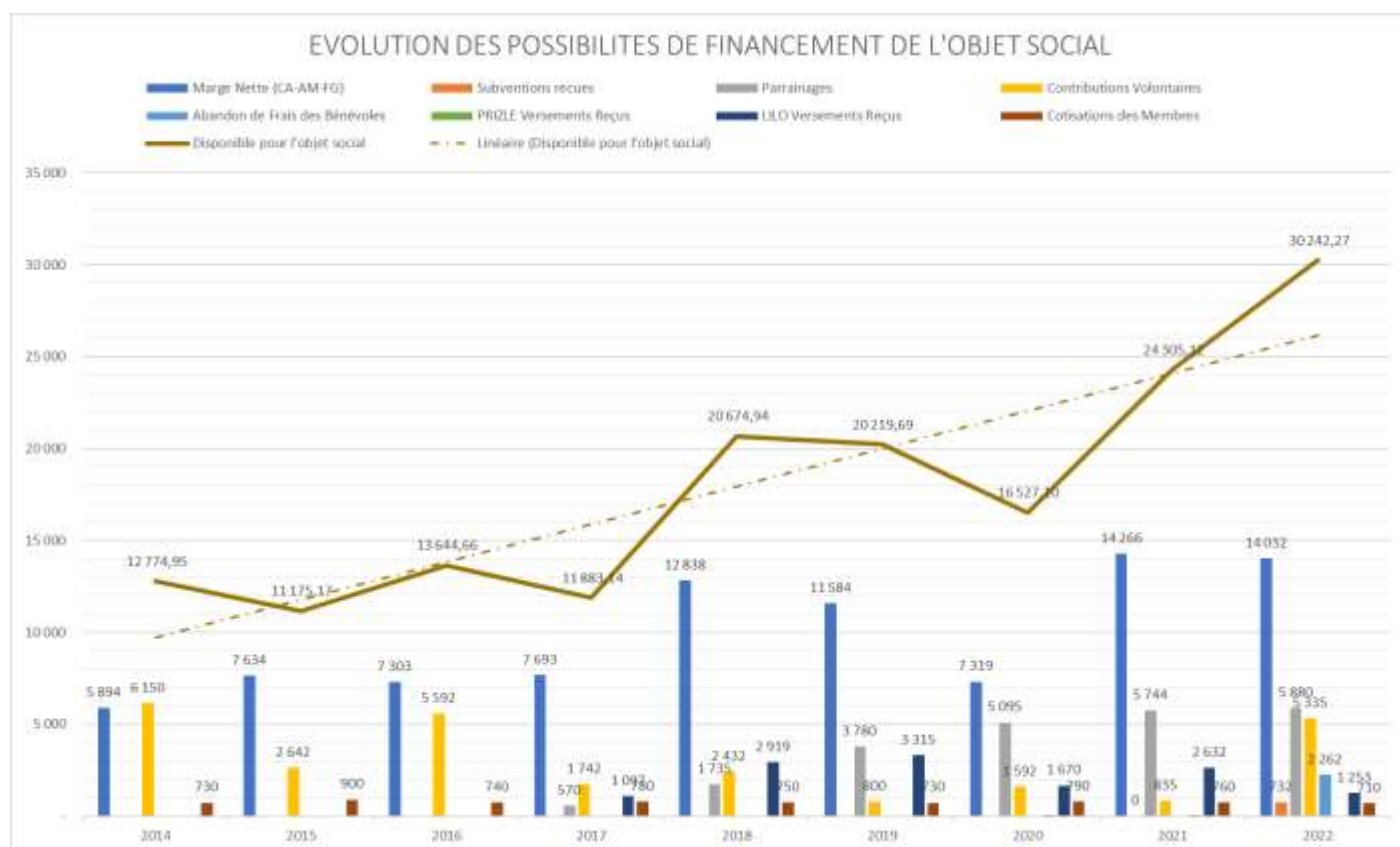
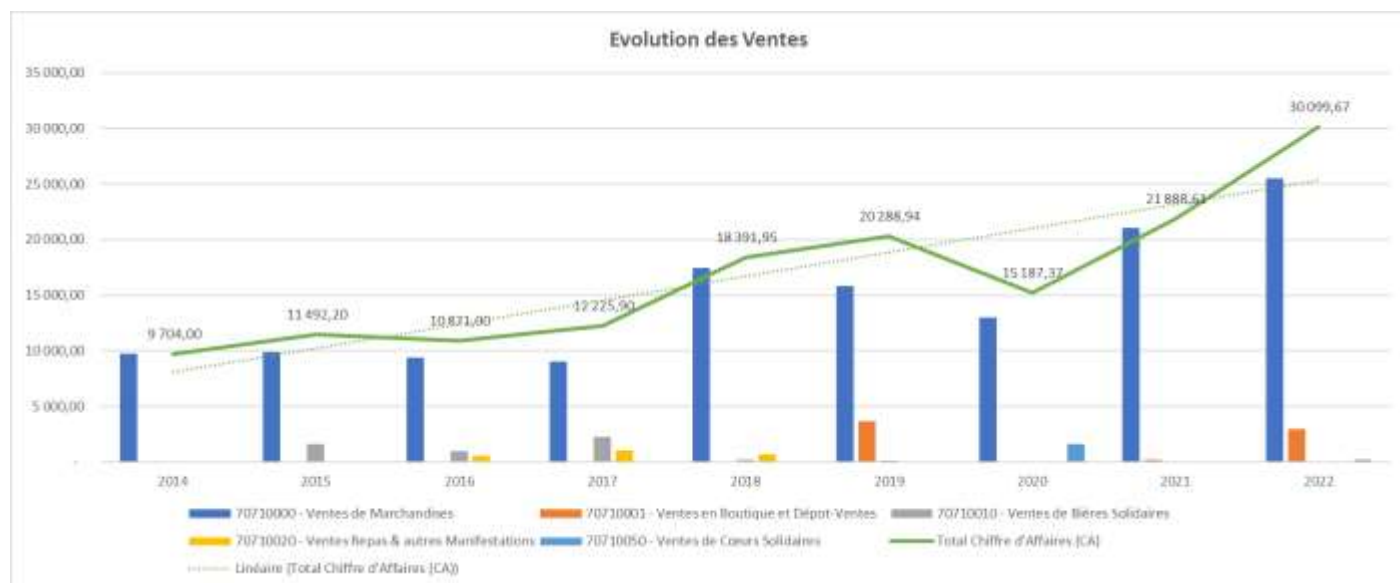
ANALYSES DES VENTES									
Ville	Ecart 2022/2021	2022		2021		2020		2019	
		Durée	Montant	Durée	Montant	Durée	Montant	Durée	Montant
<u>Ventes "Récurrentes"</u>									
Ventes à Domicile dont :	+106,35		5 117,80		5 011,45		5 800,00		2 778,50
Boissise la Bertrand	-548,70	548,30		1 097,00		2 737,50			
Emmanuelle B	+282,50	581,50		299,00					
Isabelle DS	-520,45			520,45					
Jeanne M	-805,50	546,50		1 352,00		594,00			
Jeannine R	-113,00	210,00		323,00		1 495,00			
Ludivine D	-952,00			952,00					
Lucie R	+209,00	209,00							
Nathalie A	+2 666,50	3 022,50		356,00		291,00			
Nathalie M						682,50			
Pamela R	-112,00			112,00					
Ventes au Lieu de Travail dont :	-378,00		530,00		908,00		1 429,00		95,00
Aline L	-131,00	45,00		176,00		-			
Caroline M	+18,00	78,00		60,00		434,50			
Marie P	-10,00			10,00		40,00			
Mélanie M	+363,00	363,00				60,00			
Martine S	-42,00	44,00		86,00		301,00			
Christine B						193,00			
Valérie H	-576,00			576,00		400,50			
VPC Ventes Par Correspondance	-492,50				492,50		1 417,90		269,00
Total Ventes "Récurrentes"	-764,15		5 647,80		6 411,95		8 646,90		3 142,50
<u>Ventes "Organisées"</u>									
Brasserie Les Grottes	+128,00	1 j	128,00						
Forum des Associations (BLB)	+89,50	1 j	89,50						
Foire de Verdun	+3 506,70	7 j	3 506,70						
Ventes Micro-crèches "Les Coloriés"	+745,00	350 u	2 100,00		1 355,00		1 050,00		
Colloques ABCPH Troyes	-461,00	1 j	181,00		642,00				
Marché Gourmand Bellefontaine	-366,00				366,00				
RIAM (2022) IRTS de Melun (2020)	+349,00	1 J	349,00			1/2 J	151,00		
Hopital GHSIF	-1 468,50	3 V	758,50	4 V	2 227,00	1/2 J	855,50	2 V	664,50
Ventes au Jardin, Siège LFS "Portes Ouvertes"	-653,00	2 j	830,50	2 J	1 483,50	2 J	2 251,50		
Ecole Alsacienne								1J	823,00
Melun En Seine	+658,00	1 j	658,00					1J	649,50
Salon "Un Vin, un Sourire" Boissise la Bertand	-211,28	1 j	2 395,22	1 J	2 606,50			1 J	1 547,50
C.M.E. Boissise la Bertrand								1 J	404,50
C.E. CAF de Melun								1 J	515,50
Serres de Melun	+1 716,50	2 j	1 716,50					1 j	811,50
Brocante/Vide-Greniers de Seine-Port	-219,30	1 j	584,00		803,30				
Total Ventes "Organisées"	+3 685,62		13 168,92		9 483,30		4 308,00		5 416,00
<u>Marchés de Noël</u>									
Verdun	+1 118,00	2 j	1 118,00						
Plombières	+413,00	2 j	413,00						
Pamela	+400,00	1 J	400,00						
Sanofi	+813,50	4 H	813,50						
PLESSE (Jeanne MAIGA)	+232,00	1 J	232,00						
CAMVS	-145,00			1 J	145,00				
Lycée IGNY	-308,50			1 J	308,50				
Rubelles	-432,50			2 J	432,50				
Boissise le Roi								1 J	211,00
IRTS Melun								1 J	838,00
Samoreau	-48,50	1 J	388,00	1 J	436,50			1 J	781,50
Théâtre de Sénart	+90,50	1 J	922,00	1 J	831,50			1 J	1 088,50
CHSF Corbeil								3 H	641,50
Avon	-900,50	2 J	581,00	2 J	1 481,50			1 J	848,00
Samois sur Seine	+111,90	1 J	532,00	1 J	420,10			1 J	603,00
Montreuil	+372,50	1 J	773,50	1 J	401,00			1 j	625,00
Dammarié les Lys								2 J	194,00
Seine-Port								2 J	296,50
Vaux le Pénil	-154,00	2 J	383,50	2 J	537,50			2 J	803,50
Mais. de Retr. (Plombières, Boissise)	-133,00			1/2 J	133,00			1/2 J	293,50
Total Marchés de Noël	-1 547,10	11 MdN	4 459,60	10 MdN	5 127,10	0 MdN	0,00	12 MdN	7 224,00
70710000 - Ventes de Marchandises	+4 478,87		25 501,22		21 022,35		12 954,90		15 782,50
70710001 - Ventes en Boutique et Dépôt-Ventes	+2 758,00		2 939,00		181,00				3 679,99
70710010 - Ventes de Bières Solidaires	0,00								120,00
70710050 - Ventes de Cœurs Solidaires	+164,00		194,00		30,00		1 620,00		
70880000 - Ventes Salon du Vin (Réservation, Tombola etc.)	857,30		1 457,30		600,00		400,00		700,00
70850000 - Frais de Transport Facturés	-47,11		8,15		55,26		212,47		6,45
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	+8 211,06		30 099,67		21 888,61		15 187,37		20 288,94

Le Chiffre d'Affaires total en 2022 a été de **30 099,67€** en progression sensible (+8 211,06€), grâce au soutien efficace de Nathalie et Véronique (Foire de Verdun 3 506,70€, ventes N et V 3 022,50€ et marché de Noël de Verdun 1 118,00€).

A noter que sur les 11 marchés de Noël où nous étions présents en 2022, 5 étaient nouveaux.

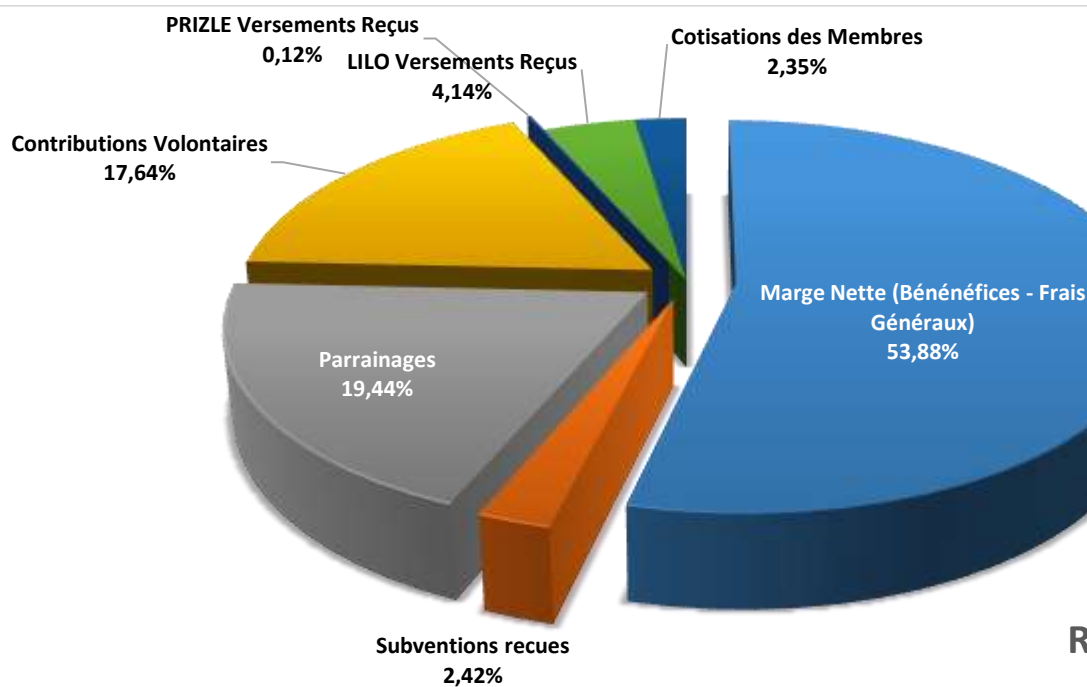
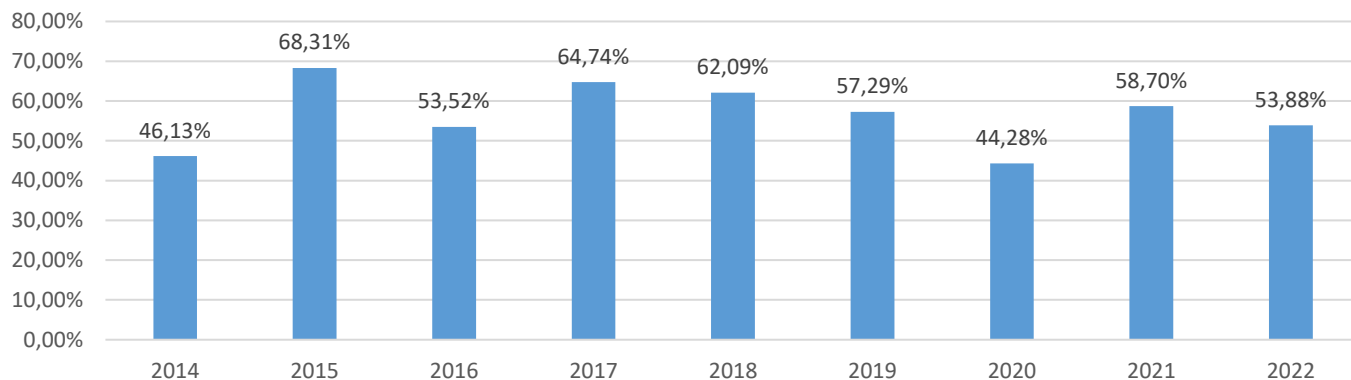
A noter également (voir graphiques infra) la progression régulière du chiffre d'affaires et des possibilités de financement de l'objet social (si l'on excepte l'année 2020, où nous n'avions tenu aucun marchés de Noël du fait de la pandémie).

## Evolution des ressources de l'Association





### Part des Bénéfices dans le financement de l'objet social



**Ressources 2022**

*NB : pour les 2 derniers graphiques, le sommes correspondant aux abandons de frais ont été occultées.*

Malgré la progression régulière des parrainages, la source essentielle des revenus de l'association reste la marge nette (Ventes moins Achats moins Frais Généraux) 50,15%.

Les parrainages restent la deuxième source de financement.



## Analyse du Bilan

### ACTIF

**27500000 Dépôts et Cautionnements versés.** :

Caution sur location du chalet, marché de Noël de Plombières (Remboursée en février 2023)

**40100000 Fournisseurs.**

Le solde de 155,90€ correspond à :

- 152,45€ : 50% de l'avance versée en 2021 à Djibril pour lui permettre de payer son loyer ; un premier remboursement de 50% a été effectué en février 2022, le solde sera remboursé en février 2023,
- 3,40€ : Solde en notre faveur sur le compte en ligne « Mondial Relay »

**46870000 Produits à Recevoir**

Il s'agit des frais de virement international prélevés par le Crédit Agricole et qui nous ont été remboursés en 2023

**48600000 Charges constatées d'avance.**

Frais de location du logiciel en ligne Macompta.fr pour la période du 01/01/2023 au 03/07/2023 (83,17)

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice Clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice Clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Actif</b>				
<b>Actif Immobilisé</b>				
<b>Immobilisations Financières</b>				
<b>Autres</b>	150,00			
27500000 Dépôts et cautionnements versés	150,00		150,00	
<b>Total I</b>	<b>150,00</b>		<b>150,00</b>	
<b>Actif Circulant</b>				
<b>Créances</b>				
<b>Autres</b>	<b>210,85</b>	<b>304,90</b>	<b>-94,05</b>	<b>-30,85%</b>
40100000 Total des 401 Fournisseurs	155,85	304,90	-149,05	-48,88%
46870000 Produits à Recevoir.	55,00		55,00	
<b>Disponibilités</b>	<b>86 883,40</b>	<b>69 998,34</b>	<b>16 885,06</b>	<b>24,12%</b>
51200000 Banque Crédit Agricole	37 989,09	28 923,28	9 065,81	31,34%
51200001 Banque Atlantique Sénégal	47 933,51	40 344,12	7 589,39	18,81%
53100000 Caisse.	143,00	197,10	-54,10	-27,45%
53100001 Caisse Sénégal	817,80	533,84	283,96	53,19%
<b>Charges Constatées d'Avance</b>	<b>83,17</b>	<b>83,17</b>		
48600000 Charges constatées d'avance	83,17	83,17		
<b>Total II</b>	<b>87 177,42</b>	<b>70 386,41</b>	<b>16 791,01</b>	<b>23,86%</b>
<b>Total Général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>87 327,42</b>	<b>70 386,41</b>	<b>16 941,01</b>	<b>24,07%</b>

Au 31 décembre 2022, la trésorerie disponible est de **86 883,40€**.

En janvier 2023, un virement de **35 000€** sera effectué sur le compte Banque Atlantique au Sénégal.

## PASSIF

<b>110000 Report à nouveau.</b>	Le solde de <b>70 376,41€</b> correspond au cumul des reports à nouveau depuis 2014
<b>Résultat de l'Exercice.</b>	<b>16 446,45€.</b> Il sera proposé au Conseil Exécutif d'affecter le résultat excédentaire 2022 au report à nouveau.
<b>4010000 Fournisseurs.</b>	Le solde de 91,47€ correspond aux frais de Taxi de décembre des 2 enfants scolarisés.
<b>4202000 Service Civique.</b>	Indemnités dues au service civique pour le mois de décembre, versées en janvier 2023.
<b>43710000 CFE.</b>	Cotisations dues à la Caisse des Français de l'Etranger pour le service civique afférentes au 4eme trimestre 2022, versées en janvier 2023.
<b>43710000 Malakoff6Humanis.</b>	Cotisations dues à la Malakoff Humanis pour le service civique afférentes au 4eme trimestre 2022, versées en janvier 2023.
<b>46860000 Charges à Payer.</b>	Ecart sur remises d'espèces débité en janvier 2023
<b>4870000 Produits constatés d'avance.</b>	Cotisations 2023 versée en 2022

BILAN ASSOCIATION				
	Exercice Clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice Clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	
			En valeur	En %
<b>Passif</b>				
<b>Fonds Propres</b>				
<b>Report à Nouveau</b>	<b>70 376,41</b>	<b>52 343,11</b>	<b>18 033,30</b>	<b>34,45%</b>
11000000 Report à nouveau Excédentaire.	70 376,41	52 343,11	18 033,30	34,45%
<b>Excédent ou Déficit de l'Exercice</b>	<b>16 446,45</b>	<b>18 033,30</b>	<b>-1 586,85</b>	<b>-8,80%</b>
<b>Total I</b>	<b>86 822,86</b>	<b>70 376,41</b>	<b>16 446,45</b>	<b>23,37%</b>
<b>Dettes</b>				
<b>Dettes Fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>91,47</b>		<b>91,47</b>	
40100000 Total des 401 Fournisseurs	91,47		91,47	
<b>Dettes Fiscales et Sociales</b>	<b>403,07</b>		<b>403,07</b>	
42020000 Service Civique	111,36		111,36	
43710000 CFE Caisse des Français de l'Etranger	204,00		204,00	
43720000 MH Malakoff Humanis	87,71		87,71	
<b>Autres Dettes</b>	<b>0,02</b>		<b>0,02</b>	
46860000 Charges à payer	0,02		0,02	
<b>Produits Constatés d'Avance</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>		
48700000 Produits constatés d'avance	10,00	10,00		
<b>Total IV</b>	<b>504,56</b>	<b>10,00</b>	<b>494,56</b>	<b>4945,60%</b>
<b>Total Général (I + II + III + IV + V)</b>	<b>87 327,42</b>	<b>70 386,41</b>	<b>16 941,01</b>	<b>24,07%</b>

REPORTS A NOUVEAU				
Exercices	Marge Brute	Financements objet social	Report à nouveau de l'Exercice	Reports à Nouveau Cumulés
2014	12 774,95	11 000,00	1 774,95	1 774,95
2015	11 175,17	6 019,95	5 155,22	6 930,17
2016	13 644,66	11 988,09	1 656,57	8 586,74
2017	11 324,02	6 248,28	5 075,74	13 662,48
2018	20 674,94	8 270,57	12 404,37	26 066,85
2019	20 106,56	0,00	20 106,56	46 173,41
2020	16 527,62	10 357,92	6 169,70	52 343,11
2021	24 035,12	6 001,82	18 033,30	70 376,41
2022	30 242,27	13 795,82	16 446,45	<b>86 822,86</b>
<b>Totaux</b>	<b>160 505,31</b>	<b>73 682,45</b>	<b>86 822,86</b>	

Au 1<sup>er</sup> janvier 2023, **86 822,86€** sont disponibles pour nos achats et pour financer nos actions.