

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSOCIATION PEUPLES ET MONTAGNES DU MÉKONG

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2022

4 Place Saint-Roch

42100 SAINT ETIENNE

SIRET : 79973808300010



79 rue Francis BAULIER

42100 SAINT ETIENNE

Tel : 04 77 33 45 48

peuplesetmontagnesdumekong@gmail.com

IN EXTENSO RHONE ALPES

24 rue des Aciéries

42000 St Etienne

Tél : 04 77 49 40 00

Fax : 04 77 38 02 73

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Contributions volontaires en nature	13
Charges à payer et produits à recevoir	14
Produits et charges constatés d'avance	15

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	16
Bilan Passif détaillé	18
Compte de résultat détaillé	20

Votre année
en résumé

PEUPLES ET MONTAGNES DU MÉKONG

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2022



TOTAL RESSOURCES
-12 % Diminution de -11 K€

83 K€

RESULTAT
% des ressources

-28 K€

FONDS DE ROULEMENT

15 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

7 K€

TRESORERIE

9 K€

FONDS PROPRES

19 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

2 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

-26 K€

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de 'l'association' PEUPLES ET MONTAGNES DU MÉKONG relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	28 500 €
Produits d'exploitation :	82 746 €
Résultat net Comptable :	-27 996 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Saint-Etienne

Le 03/02/2022

M DESITTER Sébastien

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 774	2 470	5 304	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	300		300	300
	TOTAL I	8 074	2 470	5 604
Comptes de liaison				300
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	13 891		13 891	14 635
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	8 689		8 689	46 050
Charges constatées d'avance	317		317	303
	TOTAL III	22 897	22 897	60 989
Frais d'émission des emprunts				IV
Primes de remboursement des obligations				V
Ecart de conversion actif				VI
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	30 970	2 470	28 500	61 289

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	46 798	14 992
Excédent ou déficit de l'exercice	-27 996	31 806
	Situation nette	18 801
		46 798
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
	TOTAL I	18 801
	II	46 798
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	5 933	10 291
	TOTAL III	5 933
		10 291
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	2 000	3 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 200
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 766	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
	TOTAL V	3 766
	VI	4 200
Ecart de conversion passif		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	28 500
		61 289

Compte de résultat

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation		
Cotisations	2 350	1 920
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	14 286	1 496
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	12 086	39 243
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	24 088	24 777
Mécénats	16 539	1 700
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	5 057	4 600
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	7 691	20 408
Autres produits	648	70
	TOTAL I	82 746
		94 213
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	96 424	49 584
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	42	
Salaires et traitements	8 331	
Charges sociales	639	
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 470	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	3 333	10 291
Autres charges	145	39
	TOTAL II	111 383
		59 914
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-28 637
		34 299
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	239	145
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	3	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	242
		145
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change	51	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	51
		145
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	191
		145
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	-28 446
		34 444

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	964	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	964	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	515	2 638
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	515	2 638
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	449	-2 638
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	83 953	94 359
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	111 949	62 552
EXCEDENT OU DEFICIT	-27 996	31 806
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	23 500	14 120
TOTAL	23 500	14 120
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	23 500	14 120
TOTAL	23 500	14 120

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 28 500 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -27 996 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association Peuples et Montagnes du Mékong est une association de solidarité internationale, reconnue d'intérêt général. Elle a été créée en juin 2011 par des personnes désireuses d'apporter leur aide aux peuples et ethnies vivant sur les bords du Mékong et dans les montagnes environnantes du Nord du Laos.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Association :

Le siège de l'association est situé au 79, rue Francis Baulier, 42100 Saint-Etienne. La majeure partie des actions réalisées se trouve lors des voyages solidaire effectués au LAOS.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 28 500 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -27 996 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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,
- 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.

Faits caractéristiques

Les restrictions du au COVID-19 étant levé, les voyages au LAOS ont pu reprendre donc par conséquent l'activité aussi ce qui a engendré plus de charge qu'en 2021 ce qui explique le déficit 2022.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir. (à détailler)

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1495 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 15.72 €/heure correspond à un montant de 23 500 euros.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			7 774	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			7 774	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	300			
TOTAL	300			
TOTAL GENERAL	300		7 774	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers				
- De transport				
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			7 774	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			7 774	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			300	
TOTAL			300	
TOTAL GENERAL			8 074	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice	
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel						
Installations générales, agencements et aménagements divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier			2 470		2 470	
Emballages récupérables et divers						
TOTAL			2 470		2 470	
TOTAL GENERAL			2 470		2 470	
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE	
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	300		300
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	13 891	13 891	
Charges constatées d'avance	317	317	
	TOTAL	14 508	300

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses	2 000	2 000		
Fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	745	745		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	1 021	1 021		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	3 766	3 766	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2022	31/12/2021
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
	TOTAL	
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
	TOTAL	
862 - Prestation		
	TOTAL	
864 - Personnel bénévole		
Heures personnel bénévole	23 500	
	TOTAL	23 500
	TOTAL GENERAL	23 500
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2022	31/12/2021
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
	TOTAL	
871 - Prestation en nature		
	TOTAL	
875 - Bénévolat		
Heures personnel bénévole	23 500	
	TOTAL	23 500
	TOTAL GENERAL	23 500

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2022	31/12/2021
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 200
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	774	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
TOTAL	774	1 200

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2022	31/12/2021
Créances clients, usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres	13 891	14 635
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de trésorerie		
Disponibilités		
TOTAL	13 891	14 635

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2022	31/12/2021
Charges :	- D'exploitation	317	303
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		317	303

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2022	31/12/2021			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 303.92		5 303.92	-	
21830000 Matériel informatique	7 773.60		7 773.60	-	
28183000 Amort. mat. bureau et info.	-2 469.68		-2 469.68	-	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	300.00	300.00			
27500000 Dépôts et cautionnements versés	300.00	300.00			
	TOTAL I	5 603.92	300.00	5 303.92	1 767.97
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	13 891.00	14 635.00	-744.00	-5.08	
46870000 Divers - prod. a recevoir	13 891.00	14 635.00	-744.00	-5.08	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	8 689.07	46 050.42	-37 361.35	-81.13	
51200000 Caisse d'Epargne	7 341.43	6 826.48	514.95	7.54	
51220000 Banques FRANCO-LAO LIMITED	24.72	24.72			
51250000 CAISSE EPARGNE - LIVRET A	916.67	20 067.71	-19 151.04	-95.43	
51400000 BFL Banque Franco-Lao	241.06	19 069.05	-18 827.99	-98.74	
53100000 Caisse	165.19	62.46	102.73	166.13	
Charges constatées d'avance	316.50	303.43	13.07	4.62	
48600000 Chges constataees d'avance	316.50	303.43	13.07	4.62	
	TOTAL III	22 896.57	60 988.85	-38 092.28	-62.46

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2022	31/12/2021		
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	28 500.49	61 288.85	-32 788.36	-53.50

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	31/12/2022	31/12/2021		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	46 797.85	14 991.64	31 806.21	212.15
11000000 Report à Nouveau (solde créditeur)	46 797.85	14 991.64	31 806.21	212.15
Excédent ou déficit de l'exercice	-27 996.40	31 806.21	-59 802.61	-188.02
	Situation nette	18 801.45	46 797.85	-27 996.40
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL I	18 801.45	46 797.85	-27 996.40
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	5 933.00	10 291.00	-4 358.00	-42.35
19420000 Fonds déd. sur subv. chantier CHOM ONG	2 600.00	10 291.00	-7 691.00	-74.74
19600000 Fonds déd. sur ressources liées à la générosité du public	3 333.00		3 333.00	-
	TOTAL III	5 933.00	10 291.00	-4 358.00
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL IV			
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	2 000.00	3 000.00	-1 000.00	-33.33
16810000 Autres emprunts - SOURIR D'HOUDA	2 000.00	3 000.00	-1 000.00	-33.33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 200.00	-1 200.00	-100.00
40810000 Fns. fnp achats de biens ou de ps		1 200.00	-1 200.00	-100.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 766.04		1 766.04	-
42100000 Personnel - Rémunérations dues	14.06		14.06	-
42820000 Dettes provisionnées pour cp	730.77		730.77	-
43100000 Urssaf CEA	977.94		977.94	-
43820000 Org. sociaux charges sociales sur cp	43.27		43.27	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				

PASSIF	Solde		Montant	Variation %
	Au	Au		
	31/12/2022	31/12/2021		
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	3 766.04	4 200.00	-433.96	-10.33
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	28 500.49	61 288.85	-32 788.36	-53.50

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%	
Produits d'exploitation					
Cotisations	2 350.00	1 920.00	430.00	22.40	
75600000 Adhésions à l'association	2 350.00	1 920.00	430.00	22.40	
Ventes de biens					
- dont ventes de dons en nature					
Ventes de prestations de services	14 286.16	1 495.90	12 790.26	854.95	
70610000 Voyages solidaires fonctionnement - PRESTATION	10 900.00		10 900.00	-	
70800000 Produits des activités annexes	3 386.16	1 495.90	1 890.26	126.34	
- dont parrainages					
Produits de tiers financeurs					
Concours publics et subventions d'exploitation	12 086.08	39 242.84	-27 156.76	-69.20	
74100000 Subvention Agence Micro-projets		7 500.00	-7 500.00	-100.00	
74200000 Subv. Fonds Developpement Vie Associative	1 250.00	2 000.00	-750.00	-37.50	
74400000 Subv. Métropole Lyon		14 000.00	-14 000.00	-100.00	
74410000 Subv. Grand Lyon		13 000.00	-13 000.00	-100.00	
74420000 Subv.mairie ST ETIENNE	2 600.00		2 600.00	-	
74500000 Subventions Services Civiques	5 905.08	2 742.84	3 162.24	115.28	
74510000 Subv. d'exploitation - FONGEP	2 331.00		2 331.00	-	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable					
Ressources liées à la générosité du public					
Dons manuels	24 088.00	24 776.61	-688.61	-2.78	
75411000 Dons personnes physiques	24 088.00	24 776.61	-688.61	-2.78	
Mécénats	16 539.43	1 700.00	14 839.43	872.88	
75420000 Mécénat personnes morales	16 539.43	1 700.00	14 839.43	872.88	
Legs, donations et assurances-vie					
Contributions financières	5 057.00	4 600.00	457.00	9.93	
75510000 Contributions financières associatives	5 057.00	4 600.00	457.00	9.93	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges					
Utilisations des fonds dédiés	7 691.00	20 408.00	-12 717.00	-62.31	
78940000 Utilisation fonds déd. subv. d'expl.	7 691.00	10 908.00	-3 217.00	-29.49	
78950000 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.		9 500.00	-9 500.00	-100.00	
Autres produits	648.10	70.00	578.10	825.71	
75800000 Produits divers de gestion courante	648.10	70.00	578.10	825.71	
	TOTAL I	82 745.77	94 213.35	-11 467.58	-12.17
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes	96 424.49	49 584.26	46 840.23	94.47	
60400000 Achats voyages solidaires	11 698.11		11 698.11	-	
60500000 Matériel, équipement et travaux	594.29	1 128.25	-533.96	-47.34	
60510000 Chantiers adduction d'eau	16 414.19	21 015.53	-4 601.34	-21.90	
60610000 EDF	2 054.28	659.57	1 394.71	211.21	
60614000 Carburants	669.91	52.00	617.91	+1 000.00	
60640000 Fournitures de bureau	428.17	1 475.36	-1 047.19	-70.98	
60650000 Consommables informatiques	281.69	132.77	148.92	112.03	
60660000 Connexion internet	450.70		450.70	-	
60680000 Achat d'artisanat et objets divers	350.33	1 007.86	-657.53	-65.28	
61300000 Location de véhicules	799.02		799.02	-	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
61320000 Location de locaux ST ETIENNE	4 154.50	4 483.08	-328.58	-7.32
61330000 Indemnités logements volontaires	3 560.00	2 090.00	1 470.00	70.33
61560000 Maintenance logiciels	827.63	1 167.73	-340.10	-29.11
61561000 InexServices	446.40	393.60	52.80	13.20
61600000 Prime d'assurance MAIF	303.43	302.57	0.86	
61810000 Documentation générale	30.00	46.01	-16.01	-34.78
61850000 Formations, colloques	466.60	656.40	-189.80	-28.81
61860000 PER DIEM stagiaires formations	2 128.30		2 128.30	-
62110000 Interprètes et traductions écrites	2 118.38	1 056.47	1 061.91	100.57
62120000 Indemnités de collaborateurs Lao	14 599.14	4 868.89	9 730.25	199.84
62260000 Honoraires COMPTABLES	1 200.00	1 200.00		
62300000 Pub.public.rel. publiques	960.98	762.70	198.28	25.95
62330000 Frais d'exposition/Stand	1 930.64	124.30	1 806.34	+1 000.00
62360000 Catalogues et imprimés	338.41	90.40	248.01	275.56
62500000 frais de déplacements et restauration hors mission - (FRAN..	479.42	511.63	-32.21	-6.45
62510000 Frais déplacements et restauration Missions - (LAOS)	20 865.27	4 184.53	16 680.74	398.57
62520000 Frais d'hébergement Missions Bénévoles	-114.00		-114.00	-
62530000 Frais de VISA	2 463.69		2 463.69	-
62540000 Frais de déplacements volontaires	982.97		982.97	-
62560000 Réceptions	4 310.97	1 270.83	3 040.14	239.18
62600000 Frais postaux et téléphone	323.65	385.73	-62.08	-16.06
62700000 Services bancaires et assimilés	307.42	518.05	-210.63	-40.73
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	41.80		41.80	-
63330000 Particip. des employeurs à la formation pro. continue	41.80		41.80	-
Salaires et traitements				
64100000 Rémunérations du personnel	7 600.00		7 600.00	-
64120000 Congés payés	730.77		730.77	-
Charges sociales				
64510000 Cotisations à l'Urssaf	95.58		95.58	-
64530000 Cotisations retraite	397.72		397.72	-
64580000 Charges sociales s/cp	43.27		43.27	-
64750000 Médecine du travail, pharmacie	102.00		102.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations				
68112000 Dot. amort. immob. corp.	2 469.68		2 469.68	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	3 333.00	10 291.00	-6 958.00	-67.61
68940000 Eng.a realiser/subv.attr.		10 291.00	-10 291.00	-100.00
68960000 Reports en fonds dédiés	3 333.00		3 333.00	-
Autres charges				
65110000 Redevances de logiciels	144.74	39.00	105.74	271.79
65800000 Charges diverses de gestion courante	144.74		144.74	-
TOTAL II	111 383.05	59 914.26	51 468.79	85.90
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-28 637.28	34 299.09	-62 936.37	-183.49
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	239.16	145.35	93.81	64.83
76800000 Autres produits financiers	239.16	145.35	93.81	64.83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change	3.24		3.24	-
76600000 Gains de change	3.24		3.24	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	242.40	145.35	97.05	66.77
Charges financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change	51.00		51.00	-
66600000 Pertes de change	51.00		51.00	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	51.00		51.00	
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	191.40	145.35	46.05	31.68
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-28 445.88	34 444.44	-62 890.32	-182.58
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	964.36		964.36	-
77200000 Prod. sur exercices antérieurs	964.36		964.36	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	964.36		964.36	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	514.88	2 638.23	-2 123.35	-80.48
67130000 Dons de secours	463.88	2 638.23	-2 174.35	-82.41
67200000 Charges sur exercices antérieurs (à reclasser)	51.00		51.00	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	514.88	2 638.23	-2 123.35	-80.48
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	449.48	-2 638.23	3 087.71	-117.04
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	83 952.53	94 358.70	-10 406.17	-11.03
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	111 948.93	62 552.49	49 396.44	78.97
EXCEDENT OU DEFICIT	-27 996.40	31 806.21	-59 802.61	-188.02

In Extenso

IN EXTENSO RHONE ALPES
24 rue des Aciéries
42000 St Etienne

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés