

ASSOCIATION WAKE UP CAFE

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2021

BATEAU THALASSA, 6 PORT DE JAVEL HAUT

75015 Paris

SIRET : 80502889100069

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	1
------------------------------------------------------------------------------	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
Annexe au bilan association	6
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Variation des fonds propres 431-5	14
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	15
Variation des fonds dédiés et reportés	16
Etat des provisions et dépréciations	18
Contributions volontaires en nature	19
Effectif moyen	20
Engagements financiers	21
Liste des filiales et participations	22
Charges à payer et produits à recevoir	23
Produits et charges constatés d'avance	24
Tableau de subventions d'exploitation	25
Ventilation des ressources d'exploitation	26

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	27
Bilan Passif détaillé	29
Compte de résultat détaillé	31

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association WAKE UP CAFE relatifs à la période du 01/01/2021 au 31/12/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	2 393 392 €
Produits d'exploitation :	2 406 114 €
Résultat net Comptable :	58 712 €

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 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 NOGENT SUR MARNE

Le 29/04/2022

Mr Christian SERPAUD

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	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	49 997	33 000	16 997	16 997
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	79 682	40 012	39 670	30 128
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	370 000		370 000	370 000
Autres titres immobilisés				
Prêts	6 430	6 430		
Autres immobilisations financières	34 336		34 336	18 560
	TOTAL I	540 445	79 443	461 003
Comptes de liaison				
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 324		2 324	720
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	1 303 602		1 303 602	207 288
Valeurs mobilières de placement	31 552		31 552	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	591 864		591 864	983 716
Charges constatées d'avance	3 047		3 047	3 117
	TOTAL III	1 932 389	1 932 389	1 194 841
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)	2 472 834	79 443	2 393 392
				1 630 526

Bilan Passif

	31/12/2021	31/12/2020
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	357 050	44 567
Excédent ou déficit de l'exercice	58 712	312 483
	Situation nette	415 761
		357 050
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	59 995	
Provisions règlementées		
	TOTAL I	475 756
	II	357 050
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	469 777	437 405
	TOTAL III	469 777
	IV	437 405
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		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 806	70 908
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	302 177	185 779
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 226	21 758
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	1 001 650	557 627
	TOTAL V	1 447 858
	VI	836 071
Ecart de conversion passif		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 393 392
		1 630 526

Compte de résultat

	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 180	3 305
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	11 702	10 433
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	68 870	67 454
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 061 833	961 344
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	62 267	56 078
Mécénats	102 456	168 700
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	1 034 180	999 973
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	-2 673	12 512
Utilisations des fonds dédiés	63 235	253 928
Autres produits	63	594
	TOTAL I	2 406 114
		2 534 320
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	662 838	391 187
Aides financières	122 374	61 129
Impôts, taxes et versements assimilés	102 968	73 962
Salaires et traitements	1 028 815	756 832
Charges sociales	319 900	244 132
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 547	10 327
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	95 607	413 486
Autres charges	838	2 111
	TOTAL II	2 346 887
		1 953 167
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	59 227
		581 153
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	59 227
		581 153

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	5	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	521	253 580
Sur opérations en capital		15 090
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	521	268 670
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-516	-268 670
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 406 120	2 534 320
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 347 408	2 221 837
EXCEDENT OU DEFICIT	58 712	312 483
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature	45 781	31 928
Prestations en nature	7 651	
Bénévolat	56 475	34 234
TOTAL	109 907	66 162
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature	37 776	23 651
Mise à disposition gratuite de biens	8 005	8 278
Prestations en nature	7 651	
Personnel bénévole	56 475	34 234
TOTAL	109 907	66 162

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 393 392 Euros, présenté sous forme de liste, et dégagant un résultat de : 58 712 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'Association :

L'association a pour objet d'initier, d'organiser, de soutenir ou de participer à toute initiative, projet, spectacle ou manifestation ayant pour but de révéler, développer et encourager toute forme d'expression artistique ou culturelle permettant à la personne humaine de progresser, de trouver sa place dans la société et de s'épanouir. Ainsi, les personnes en difficultés ciblées sont celles sortant de détention ou dont la peine fait l'objet d'une mesure d'aménagement.

L'activité se déroule sur la péniche Thalassa, amarrée Port de Javel Haut Quai liberté 75015 PARIS, rénovée et aménagée afin d'accueillir les activités de l'association. Ces bureaux sont pris en location à la SAS WU & CIE, dont laquelle l'association détient une participation. Wake up café étend son activité petit à petit en France, et compte aujourd'hui en plus du site de Paris 6 autres sites situés à Montreuil, Sèvres, Lyon, Montpellier, Marseille et Valence.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 2 393 392 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 58 712 Euros.

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

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.

Informations sur les cotisations :

Concernant la comptabilisations des cotisations, le fait générateur est la date d'encaissement.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'association WAKE UP CAFE constate que ces événements n'ont pas eu un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020.

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'association et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

L'association a bénéficié au cours de l'exercice:

- une prise en charges des salaires via la mesure de l'activité partielle pour 3 406€;
- Maintien du report du paiement des charges sociales URSSAF de mars et avril 2020 à hauteur de 41 736€.

Traité d'apport entre Wake up Café et La Table de WU

L'association WAKE UP CAFE et l'association La Table de WU avaient signé un traité d'apport d'un montant de 250 000€ le 01/07/2020. Ainsi WAKE UP CAFE apportait la somme à cette date.

Outre le non-respect de la clause des contreparties indiquant les dépenses acceptées, cet apport est assorti d'une condition de reprise qui sera fonction du niveau de la trésorerie de la bénéficiaire. Ainsi, la bénéficiaire restituera à l'apporteuse :

- 50.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 150.000 € et 200.000 €;
- 100.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 200.001 € et 300.000 €
- 150.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 300.001 € et 400.000 €
- 200.000 € en cas de trésorerie de fin d'exercice comprise entre 400.001 € et 499.999 €
- 250.000 € en cas de trésorerie supérieure ou égale à 500.000 €.

Les conditions de reprise ne sont pas remplies au 31/12/2021.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts sur l'activité de l'association. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n° 2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe "faits caractéristiques".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'association, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Agencements	5 à 10 ans
- Matériel informatique	1 à 3 ans
- Mobilier	4 ans

Immobilisations financières

L'association détient une participation dans la SAS WU & CIE à hauteur de 370.000 € qui représente 24,67 % du capital de cette société au 31/12/2021.

La seconde année d'activité de cette société, comme la précédente fait naître un résultat négatif de 290 K€ (326 K€ en 2020). Ainsi, l'association WAKE UP CAFE pourrait décider de prendre en compte cette baisse des capitaux propres par une provision dans ses propres comptes.

Compte tenu de l'incidence de la crise sanitaire, la SAS WU & CIE n'a pas pu travailler pleinement et cela a pesé sur ses résultats. Néanmoins, les prévisions qui avaient été effectuées courant 2021 et portant sur les comptes des 5 prochaines années permettent de dégager des bénéficiaires et la reconstitution des capitaux propres de départ, c'est pourquoi l'association WAKE UP CAFE a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes sa participation dans WU&Cie.

Honoraires Commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires du Commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 7 128 € TTC.

Créances

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

Sont inclus dans les autres créances :

- le solde des contributions financières et subventions pour 1 162 616 €;
- les refacturations de salaires et charges sociales à SAS WU & CIE pour 86 063 € et devraient être encaissées en 2022.
- les refacturations de salaires et charges sociales à SAS Thalassa pour 32 220 € qui devraient être encaissées en 2022.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à 469 777 € et sont détaillés en annexe.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 3.765 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 15 €/heure correspond à un montant de 56.475 euros.

Par ailleurs, l'association a bénéficié au cours de l'exercice:

- de dons alimentaires de grandes enseignes nationales de supermarchés pour 37.776 €.
- de dons de matériels informatiques pour 7.065 €.
- de dons de matériel de sport pour 939 €
- de mécénat de compétence pour 7.651 €.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés ne sont pas comptabilisés et font l'objet d'une inscription en engagements donnés.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.98%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 4 612 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	49 997			
TOTAL	49 997			
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Générales, agencements et aménagements divers	31 739			
Matériel :				
- De transport			9 778	
- De bureau et informatique, mobilier	26 055		12 110	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	57 794		21 888	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	370 000			
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	23 790		16 976	
TOTAL	393 790		16 976	
TOTAL GENERAL	501 581		38 864	
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			49 997	
TOTAL			49 997	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			31 739	
- De transport			9 778	
Matériel :				
- De bureau et informatique, mobilier			38 165	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			79 682	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			370 000	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			40 766	
TOTAL			410 766	
TOTAL GENERAL			540 445	

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	14 161	5 181		19 341		
Matériel de transport		5		5		
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 505	7 161		20 666		
Emballages récupérables et divers						
TOTAL	27 665	12 347		40 012		
TOTAL GENERAL	27 665	12 347		40 012		
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	Amort. fiscal exceptionnel
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	6 430	6 430	
Autres immobilisations financières	34 336		34 336
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	2 324	2 324	
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	1 162 617	774 784	387 833
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	140 985	140 985	
Charges constatées d'avance	3 047	3 047	
	TOTAL	927 570	422 169

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

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				
Fournisseurs et comptes rattachés	121 806	121 806		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	65 778	65 778		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	123 807	123 807		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	112 593	112 593		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	22 226	22 226		
Produits constatés d'avance	1 001 650	613 817	387 833	
	TOTAL	1 447 858	1 060 025	387 833

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	44 567	312 483			357 050
Excédent ou déficit de l'exercice	312 483	-312 483	58 712		58 712
Situation nette	357 050		58 712		415 761
Dotations consommables					
Subventions d'investissement			60 000	5	59 995
Provisions règlementées					
TOTAL	357 050		118 712	5	475 756

Commentaire

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
FONDATION T	10 000		5	9 995
FONDS DE DOTATION A	50 000			50 000
TOTAL	60 000		5	59 995

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.	Transferts	Montant global
Subventions d'exploitation						
CDC INSERT'UP	339 237	51 935				391 172
MAIRIE PARIS	72 100		57 500			14 600
TOTAL	411 337	51 935	57 500			405 772
Contributions financières d'autres organismes						
PSA	23 919		4 786			19 133
M6	2 149		949			1 200
Fondation SYCOMORE		7 500				7 500
NUIT DU BIEN COMMUN		23 333				23 333
TOTAL	26 068	43 672	5 735			64 005
Ressources liées à la générosité du public						
TOTAL						
TOTAL GENERAL	437 405	95 607	63 235			469 777

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL	411 337	51 935	57 500			405 772	
Contributions financières d'autres organismes							
FONDATION AYUDAR		12 839				12 839	
TOTAL	26 068	43 672	5 735			64 005	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL	437 405	95 607	63 235			469 777	

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges					
- litiges					
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres					
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles	33 000				33 000
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières	5 230	1 200			6 430
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
	Total III	38 230	1 200		39 430
	TOTAL GENERAL (I+II+III)		38 230	1 200	39 430
Dont dotations et reprises :			1 200		
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2021 Débit	31/12/2020 Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
PHOENIX DONS ALIMENTAIRES	37 776	23 651
TOTAL	37 776	23 651
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
Mat informatique Cabinet WEIL	7 065	8 278
Mat de sport	940	
TOTAL	8 005	8 278
862 - Prestation		
Mécénat de compétence	7 650	3 386
TOTAL	7 650	3 386
864 - Personnel bénévole		
Bénévolat	56 475	30 848
TOTAL	56 475	30 848
TOTAL GENERAL	109 906	66 163

	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2021 Crédit	31/12/2020 Crédit
870 - Dons en nature		
Dons Alimentaires PHOENIX	37 776	23 651
Mat informatique	7 065	8 278
Mat de sport	940	
TOTAL	45 781	31 929
871 - Prestation en nature		
Mécénat de compétence	7 650	3 386
TOTAL	7 650	3 386
875 - Bénévolat		
Bénévolat	56 475	30 848
TOTAL	56 475	30 848
TOTAL GENERAL	109 906	66 163

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	10	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	14	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
	TOTAL	25

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	4 612
Autres engagements	
TOTAL	4 612

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Droit de reprise sur traité d'apport versé	250 000
TOTAL	250 000

Commentaire

Traité d'apport entre Wake up Café et La Table de WU dont les modalités sont indiquées en annexe rédigée.

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)						

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
WU & CIE	1 500 000	24.67	370 000		86 062	550 627
	1 173 771		370 000			-290 482

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
AUTRES TITRES						

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 170	58 575
Dettes fiscales et sociales	136 381	83 574
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	214 551	142 149

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	13 455	4 212
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	13 455	4 212

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Produits :	- D'exploitation	1 001 650	557 627
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		1 001 650	557 627

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Charges :	- D'exploitation	3 047	3 117
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		3 047	3 117

Commentaire

Tableau de subventions d'exploitation

Subventions	Accordées du 01/01/2021 au 31/12/2021 (1)	Dont reçues du 01/01/2021 au 31/12/2021 (2)	Solde à percevoir (1)-(2)
Etat	45 000	45 000	
Caisse des dépôts	957 520	606 431	351 089
Collectivité territoriales	59 313	50 313	9 000
Total subventions d'exploitation	1 061 833	701 744	360 089

Ventilation des ressources d'exploitation

	Ventilation des ressources d'exploitation	Montant
Subventions d'exploitation		1 061 833
Contributions financières		1 034 180
Mécénats		102 456
Dons		62 267
Cotisations		4 180
Autres		141 198
	TOTAL	2 406 114

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2021	31/12/2020			
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	16 997.00	16 997.00			
232300 Immobilisation en cours (disque)	49 997.00	49 997.00			
293230 Provision immo en cours	-33 000.00	-33 000.00			
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles	39 669.60	30 128.47	9 541.13	31.67	
218100 Installations générales, agencement	31 738.92	31 738.92			
218200 Matériel de transport	9 778.24		9 778.24	-	
218300 MATERIEL INFORMATIQUE	37 455.31	25 345.54	12 109.77	47.77	
218400 Mobilier	709.32	709.32			
281810 Amort.aai divers	-19 341.08	-14 160.54	-5 180.54	-36.58	
281820 Amort. materiel transport	-5.43		-5.43	-	
281830 Amortissements mat.informatique	-20 413.97	-13 430.39	-6 983.58	-52.00	
281840 Amort. mobilier	-251.71	-74.38	-177.33	-240.54	
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	370 000.00	370 000.00			
261000 Titres de participation	370 000.00	370 000.00			
Autres titres immobilisés					
Prêts					
274000 Prêt Z. Ism	5 230.40	5 230.40			
274100 Prêts MINGO	1 200.00		1 200.00	-	
297400 Provision prêt	-6 430.40	-5 230.40	-1 200.00	-22.94	
Autres immobilisations financières	34 336.00	18 560.00	15 776.00	85.00	
275500 dépôts cautions	34 336.00	18 560.00	15 776.00	85.00	
	TOTAL I	461 002.60	435 685.47	25 317.13	5.81
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés	2 323.92	720.00	1 603.92	222.78	
411100 CLIENTS	2 323.92	720.00	1 603.92	222.78	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	1 303 601.68	207 288.01	1 096 313.67	528.88	

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2021	31/12/2020		
401100 FOURNISSEURS	1 218.61	771.36	447.25	58.11
409100 FOURNISSEUR ACOMPTE VERSES	850.00	850.00		
421000 SALAIRE		168.52	-168.52	-100.00
441000 SUBVENTION A RECEVOIR	1 162 616.69	91 500.00	1 071 116.69	+1 000.00
467120 LA TABLE DE WU		1 233.64	-1 233.64	-100.00
467130 SAS THALASSA	32 219.54	40 463.54	-8 244.00	-20.37
467140 ELOQUENCIA	3 672.00	18 969.60	-15 297.60	-80.64
467600 WU & CIE	86 062.99	49 119.35	36 943.64	75.21
467910 NOTE DE FRAIS	3 506.85		3 506.85	-
468700 Divers - prod. a recevoir	13 455.00	4 212.00	9 243.00	219.44
Valeurs mobilières de placement	31 552.00		31 552.00	-
508000 Autres VMP et autres créances assimilées	31 552.00		31 552.00	-
Instruments de Trésorerie				
Disponibilité	591 864.47	983 715.52	-391 851.05	-39.83
512110 SOCIETE GENERALE	21 001.95	22 250.84	-1 248.89	-5.61
512120 CIC COMPTE COURANT	570 731.68	961 368.84	-390 637.16	-40.63
531100 Caisse	130.84	95.84	35.00	36.46
Charges constatées d'avance	3 046.95	3 116.99	-70.04	-2.25
486000 Charges constatées d'avance	3 046.95	3 116.99	-70.04	-2.25
TOTAL III	1 932 389.02	1 194 840.52	737 548.50	61.73
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)	2 393 391.62	1 630 525.99	762 865.63	46.79

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2021	31/12/2020		
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	357 049.85	44 566.82	312 483.03	701.15
110000 REPRISE A NOUVEAU	357 049.85	44 566.82	312 483.03	701.15
Excédent ou déficit de l'exercice	58 711.57	312 483.03	-253 771.46	-81.21
	Situation nette	415 761.42	357 049.85	58 711.57
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	59 994.57		59 994.57	-
131820 Autres subv. d'inv.s	10 000.00		10 000.00	-
131821 Autres subv. d'inv.s Montreuil	50 000.00		50 000.00	-
139182 Subv. d'inv. inscrites au CR	-5.43		-5.43	-
Provisions réglementées				
	TOTAL I	475 755.99	357 049.85	118 706.14
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	469 777.15	437 405.00	32 372.15	7.40
194000 Engagements à réaliser sur subv.affectées	405 772.15	411 337.00	-5 564.85	-1.35
195000 Fonds déd. sur contrib. financières d'autres organismes	64 005.00	26 068.00	37 937.00	145.53
	TOTAL III	469 777.15	437 405.00	32 372.15
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				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 805.66	70 907.54	50 898.12	71.78
401100 FOURNISSEURS	43 635.90	12 332.54	31 303.36	253.81
408000 FOURNISSEUR FNP	78 169.76	58 575.00	19 594.76	33.45
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	302 177.21	185 778.86	116 398.35	62.65
421000 SALAIRE	1 623.07		1 623.07	-
428200 Dettes Provision sur Congés payés	64 154.53	41 005.74	23 148.79	56.45

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2021	31/12/2020		
431000 URSSAF	82 929.03	69 986.71	12 942.32	18.49
437310 RETRAITE	11 639.08	6 098.62	5 540.46	90.83
437400 PREVOYANCE + MUTUELLE	3 577.13	6 907.51	-3 330.38	-48.22
438200 Dettes sociales sur congés payés	25 661.81	17 476.95	8 184.86	46.83
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	3 259.64	929.26	2 330.38	250.91
447100 Taxe sur les salaires	62 768.00	18 283.03	44 484.97	243.31
448610 Charge à payer IMPOTS	11 994.00		11 994.00	-
448620 Uniformation -participation form.continue	34 570.92	25 091.04	9 479.88	37.78
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	22 225.61	21 757.64	467.97	2.15
467120 LA TABLE DE WU	6 500.00		6 500.00	-
467150 KIMSO	2 248.94	9 538.74	-7 289.80	-76.42
467900 DROIT D'AUTEURS SUR DISQUES	11 620.20	11 620.20		
467910 NOTE DE FRAIS	1 856.47	598.70	1 257.77	209.85
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	1 001 650.00	557 627.10	444 022.90	79.63
487000 Prds constates d'avance	1 001 650.00	557 627.10	444 022.90	79.63
TOTAL V	1 447 858.48	836 071.14	611 787.34	73.17
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	2 393 391.62	1 630 525.99	762 865.63	46.79

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 180.00	3 305.00	875.00	26.48
756000 Cotisations particuliers	4 180.00	3 305.00	875.00	26.48
Ventes de biens	11 702.00	10 433.00	1 269.00	12.16
707000 Ventes.Livres.		20.00	-20.00	-100.00
707100 Locations Waker	11 702.00	10 413.00	1 289.00	12.38
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	68 870.39	67 454.04	1 416.35	2.10
706000 Formation	12 691.39	3 100.00	9 591.39	309.39
708000 Prod. activites annexes	56 179.00	64 354.04	-8 175.04	-12.70
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 061 832.79	961 344.00	100 488.79	10.45
740000 Subventions d'exploitat.	1 061 832.79	961 344.00	100 488.79	10.45
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	62 267.10	56 077.72	6 189.38	11.04
754100 Dons manuels	62 267.10	56 077.72	6 189.38	11.04
Mécénats	102 455.68	168 700.00	-66 244.32	-39.27
754200 Mécénats	102 455.68	168 700.00	-66 244.32	-39.27
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	1 034 180.46	999 973.00	34 207.46	3.42
755100 Contributions financières reçues d'autres org.	1 034 180.46	999 973.00	34 207.46	3.42
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	-2 672.60	12 511.58	-15 184.18	-121.36
791000 Transferts charges d'expl	-2 672.60	12 511.58	-15 184.18	-121.36
Utilisations des fonds dédiés	63 235.00	253 928.00	-190 693.00	-75.10
789400 Reprise fonds dédiés	57 500.00	236 028.00	-178 528.00	-75.64
789500 Utilisation fonds déd. contrib. fin. d'autres org.	5 735.00	17 900.00	-12 165.00	-67.96
Autres produits	63.41	593.66	-530.25	-89.39
758000 Produits divers de gestion courante	63.41	593.66	-530.25	-89.39
TOTAL I	2 406 114.23	2 534 320.00	-128 205.77	-5.06
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	662 837.65	391 186.73	271 650.92	69.44
604000 ETUDE PRESTATION DE SERVICE	5 983.50		5 983.50	-
605000 ACHAT MATERIEL, EQUIPEMENT, TRAVAUX	7 160.38	8 190.96	-1 030.58	-12.59
606100 FIOUL	3 048.00	750.00	2 298.00	306.40
606110 ELECTRICITE, EAU	7 343.14	5 623.30	1 719.84	30.59
606300 FOURNITURE ENTRETIEN ET PETIT EQUIPEMENT	18 492.99	9 206.30	9 286.69	100.88
606400 FOURNITURE ADM	15 762.56	9 286.15	6 476.41	69.75
606401 VISTAPRINT	357.85	13.64	344.21	+1 000.00
611100 ANIMATIONS	63 661.09	23 433.28	40 227.81	171.67
612500 LOYER COPIEUR BNP PARIBAS	1 084.12		1 084.12	-
613000 LOCATION	175 449.46	123 704.13	51 745.33	41.83
613300 LOCATION LECOURBE	5 630.00	4 380.00	1 250.00	28.54
613400 LOCATION MONTREUIL	33 600.00	33 600.00		
613570 INEXWEB	369.60		369.60	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
613600 LOCATION BOULOGNE	2 576.71	5 006.67	-2 429.96	-48.53
613700 LOCATION LYON	21 600.00	9 000.00	12 600.00	140.00
613800 LOYER MONTPELLIER	32 400.00	13 325.80	19 074.20	143.13
613900 LOCATION JOUARS	6 360.00		6 360.00	-
614000 Charges locat.copropriete	5 556.00	4 759.09	796.91	16.75
615000 ENTRETIEN REPARATION	7 588.28	5 555.57	2 032.71	36.57
616000 Primes d'assurance hébergé	660.11	1 942.94	-1 282.83	-66.03
616100 Multirisques	7 527.96	4 316.08	3 211.88	74.42
618000 DIVERS	376.75	235.50	141.25	59.75
618100 SEMINAIRE	9 600.00	5 016.32	4 583.68	91.39
618800 FARAPEJ (participation formation)	10.00	100.00	-90.00	-90.00
622100 HONORAIRE	69 468.60	20 543.00	48 925.60	238.16
622600 Honoraires Comptables	8 378.40	18 087.60	-9 709.20	-53.68
622610 Honoraires Avocats		4 770.60	-4 770.60	-100.00
622620 PAYFIT	7 233.60		7 233.60	-
622700 HONORAIRE CAC	7 128.00	8 088.00	-960.00	-11.87
623200 PUBLICITE	163.21	348.79	-185.58	-53.30
623400 CADEAUX		26.10	-26.10	-100.00
623600 Catalogues et imprimés	4 434.00	1 713.60	2 720.40	158.69
625100 FRAIS DE DEPLACEMENT	59 286.33	20 790.25	38 496.08	185.17
625300 Frais NF réception, alimentation	60 703.82	36 760.49	23 943.33	65.14
626001 FRAIS POSTAUX	1 483.71	964.31	519.40	53.94
626100 INTERNET	3 637.69	3 171.79	465.90	14.69
626200 TELEPHONE	4 919.34	3 527.60	1 391.74	39.43
627000 SERVICE BANCAIRE	3 702.45	3 918.87	-216.42	-5.54
628000 Cotisations	100.00	1 030.00	-930.00	-90.29
Aides financières	122 374.36	61 129.34	61 245.02	100.19
657000 Aides financières	122 374.36	61 129.34	61 245.02	100.19
Impôts, taxes et versements assimilés	102 967.76	73 962.16	29 005.60	39.22
631100 TAXE SUR LES SALAIRES	62 768.00	43 301.03	19 466.97	44.96
633100 Formation continue	23 591.26	14 111.38	9 479.88	67.18
635120 Taxes foncières	8 645.74	7 959.95	685.79	8.62
635130 TAXE D'HABITATION	2 223.00	3 062.00	-839.00	-27.40
635140 Autres droits	211.76		211.76	-
635200 TAXE SUR LES BUREAUX	5 528.00	5 527.80	0.20	
Salaires et traitements	1 028 814.64	756 832.12	271 982.52	35.94
641100 SALAIRE	870 156.71	743 409.33	126 747.38	17.05
641200 Congés payés	91 260.22	16 407.34	74 852.88	456.23
641300 PRIMES et GRATIFICATIONS	46 252.13	28 059.01	18 193.12	64.84
641400 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	24 551.78	13 739.55	10 812.23	78.69
641900 ACTIVITE PARTIELLE	-3 406.20	-44 783.11	41 376.91	92.39
Charges sociales	319 900.30	244 132.38	75 767.92	31.04
645100 URSSAF	234 099.74	180 065.06	54 034.68	30.01
645300 RETRAITE	51 632.21	35 019.67	16 612.54	47.44
645400 MUTUELLE	8 476.65	7 736.40	740.25	9.58
645500 PREVOYANCE	13 659.27	10 378.92	3 280.35	31.60
645600 CHARGES SUR CONGES PAYES	8 184.86	7 614.15	570.71	7.50
647500 Medecine trav. pharmacie	3 847.57	3 318.18	529.39	15.97
Dotations aux amortissements et dépréciations	13 546.88	10 326.65	3 220.23	31.18
681120 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS	12 346.88	10 326.65	2 020.23	19.56
681700 Dot. dépréc. actifs circulants	1 200.00		1 200.00	-
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	95 607.15	413 486.00	-317 878.85	-76.88
689400 Reports en fonds déd. sur subv. d'expl.	51 935.15	411 337.00	-359 401.85	-87.37
689500 Reports en fonds déd. sur contrib. fin. d'autres org.	43 672.00	2 149.00	41 523.00	+1 000.00
Autres charges	838.35	2 111.40	-1 273.05	-60.30

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
658000 Charges diverses de gestion courante	838.35	2 111.40	-1 273.05	-60.30
TOTAL II	2 346 887.09	1 953 166.78	393 720.31	20.16
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	59 227.14	581 153.22	-521 926.08	-89.81
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)				
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	59 227.14	581 153.22	-521 926.08	-89.81
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	5.43		5.43	-
777000 Quote-part des subv. d'invest. virée au résultat de l'exercice	5.43		5.43	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	5.43		5.43	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	521.00	253 580.19	-253 059.19	-99.79
671200 Pénalités et amendes fiscales ou pénales	421.00		421.00	-
671300 Don. Association	100.00		100.00	-
671800 Aut.chg.excep./op.gestion		2 421.19	-2 421.19	-100.00
672000 Charges/exer. antérieurs		1 159.00	-1 159.00	-100.00
673000 Apports ou affectations en numéraire		250 000.00	-250 000.00	-100.00
Sur opérations en capital		15 090.00	-15 090.00	-100.00
675600 Val.compta.immob.fin.ced.		15 090.00	-15 090.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	521.00	268 670.19	-268 149.19	-99.81
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	-515.57	-268 670.19	268 154.62	-99.81
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
Total des produits (I + III + V)	2 406 119.66	2 534 320.00	-128 200.34	-5.06
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	2 347 408.09	2 221 836.97	125 571.12	5.65
EXCEDENT OU DEFICIT	58 711.57	312 483.03	-253 771.46	-81.21

In Extenso

IN EXTENSO ILE DE France NOGENT SUR MARNE
7 avenue de Joinville
94130 NOGENT-SUR-MARNE

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés