

Plaquette annuelle

LIANES COOPERATION

Exercice clos le 31/12/2022

LIANES COOPERATION

5 rue Jules de Vicq
S/c MRES
59800 LILLE

Exercice clos le 31/12/2022

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

SOMMAIRE**1. Comptes annuels**

Rapport de présentation des comptes annuels	3
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Annexe	
<i>Règles et méthodes comptables</i>	11
<i>Notes sur le bilan</i>	14
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	28

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE-RENDU DE TRAVAUX D'EXPERT-COMPTABLE

LIANES COOPERATION**Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de LIANES COOPERATION pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 13 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euros
Total bilan	527 956
Total des ressources	91 511
Résultat net comptable (Excédent)	27 458

Ces comptes étant soumis au contrôle légal du Commissaire aux comptes de l'association, nous délivrons un compte rendu de travaux au lieu d'une attestation conformément à la norme professionnelle.

**Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International**

Fait à Lille
Le 21/03/2023

Maxime GALLET
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>	1 376	1 376		
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	30 042	21 197	8 845	6 559
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>	846		846	846
<i>Autres immobilisations financières</i>	589		589	380
Total I	32 854	22 573	10 280	7 785
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	13 734		13 734	11 752
<i>Autres créances</i>	146 380		146 380	45 652
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	930		930	930
<i>Disponibilités</i>	356 631		356 631	322 682
<i>Charges constatés d'avance</i>				15 078
Total II	517 676		517 676	396 095
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	550 529	22 573	527 956	403 880
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	134 140	122 110
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	27 458	12 029
Situation nette (sous-total)	161 597	134 140
Total I	161 597	134 140
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	180 656	97 030
Total II	180 656	97 030
PROVISIONS		
Provisions pour risques	3 180	
Provisions pour charges	26 880	25 840
Total III	30 060	25 840
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 333	34 133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 661	64 556
Dettes fiscales et sociales	48 491	46 982
Autres dettes	2 157	1 200
Total IV	155 643	146 871
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	527 956	403 880

(1) Dont à plus d'un an (a)	18 333
Dont à moins d'un an (a)	137 309
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	9 160	30 620
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>	28 551	27 816
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	541 324	331 687
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	5 058	22 751
Utilisation des fonds dédiés	53 800	71 970
Autres produits	15	
Total I	637 908	484 844
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	125 527	167 436
Impôts, taxes et versements assimilés	6 690	4 197
Salaires et traitements	276 444	191 425
Charges sociales	56 989	50 929
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 999	776
Dotations aux provisions	4 220	15 840
Reports en fonds dédiés	137 426	40 800
Autres charges	4	250
Total II	610 300	471 653
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	27 608	13 191
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	402	145
Total III	402	145
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	15	
Total IV	15	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	387	145

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	27 995	13 336
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	537	1 307
Total VI	537	1 307
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-537	-1 307
Total des produits (I+III+V)	638 310	484 990
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	610 852	472 961
EXCEDENT OU DEFICIT	27 458	12 029



Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LIANES COOPERATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 527 956 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 27 458 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 21/03/2023 par les dirigeants de l'association.

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

Lianes coopération a pour but de favoriser la mise en place d'actions de coopération décentralisée, de solidarité internationale et de contribuer qualitativement et quantitativement à l'amélioration des projets portés par les acteurs des Hauts-de-France.

Lianes coopération est un espace d'échanges, de rencontres et de concertation entre les acteurs et s'inscrit dans les missions des Réseaux régionaux multi-acteurs de la coopération et de la solidarité internationale.

L'association se propose, comme moyens d'actions, tous ceux qui peuvent concourir aux buts fixés et notamment

- la collecte et la diffusion d'information sur les dispositifs de coopération internationale
 - l'organisation de réunions d'informations/formation sur le montage de projet de coopération
 - l'organisation de réunions thématiques décentralisées dans la région
 - l'appui individuel au montage technique et financier de projets
 - la mise en relation avec d'autres acteurs de la région, de France, d'Europe et du monde
- cela dans une démarche partenariale d'ouverture et d'aide à la structuration des projets, par tous les moyens appropriés.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et méthodes comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Règles et méthodes comptables

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 376			1 376
Immobilisations incorporelles	1 376			1 376
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	24 756	5 286		30 042
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	24 756	5 286		30 042
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	846			846
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	380			589
Immobilisations financières	1 226			1 435
ACTIF IMMOBILISE	27 359	5 286		32 854

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		5 286		5 286
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		5 286		5 286
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 376			1 376
Immobilisations incorporelles	1 376			1 376
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 198	2 999		21 197
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	18 198	2 999		21 197
ACTIF IMMOBILISE	19 574	2 999		22 573

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 160 703 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	589		589
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	13 734	13 734	
Autres	146 380	146 380	
Charges constatées d'avance			
Total	160 703	160 114	589
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Fonds propres**Tableau de variation des fonds propres**

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	122 110		12 029		134 140
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves		12 029		12 029	
Report à Nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	12 029	-12 029	27 458		27 458
Situation nette	134 140		39 487	12 029	161 597
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	134 140		39 487	12 029	161 597

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	25 840				26 880
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					3 180
Total	25 840				30 060
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		4 220			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 155 643 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	18 333		18 333	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 661	86 661		
Dettes fiscales et sociales	48 491	48 491		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 157	2 157		
Produits constatés d'avance				
Total	155 643	137 309	18 333	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	15 800			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	3 676
Honoraires NP	4 500
Dettes provis. pr congés à payer	17 485
Charges sociales s/congés à payer	5 455
Etat - charges à payer	2 068
Total	33 183

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2022
Prestations	28 551
Cotisations	9 160
TOTAL	37 711

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 2 760 Euros

Honoraire des autres services : 0 Euros

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres	1		1	1
Employés	2	7	9	9
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total	3	7	10	10

L'effectif moyen sur l'exercice est de 8 salariés.

Informations sur les dirigeants**Rémunérations allouées aux dirigeants**

Les dirigeants n'ont pas perçu de rémunération au titre de l'exercice 2022.

Autres informations

Fonds dédiés

Subventions affectées

	A l'ouverture de l' exercice	Reports A	Utilisations Montant global B	Utilisations Dont rembours. C	Transferts C	A la clôture de l'exercice Montant global A - B + C	A la clôture de l'exercice Dont fonds dédiés (proj. sans dép.)
FONDATION NO	10 000	10 000	10 000				
CAISSE EPARGN	3 000	3 000	3 000				
MAROC	27 445	27 445				27 445	
POLOGNE	15 785	15 785				15 785	
AGENCE DE L'EA	18 000	18 000	18 000				
EXPLOR	19 800	19 800	19 800				
FDJ	3 000	3 000	3 000				
MEL		18 750				18 750	
PSEAU		44 000				44 000	
RECITAL CIRRM		23 276				23 276	
FONJEP		20 000				20 000	
AGENCE EAU		31 400				31 400	
Total	97 030	234 456	53 800			180 656	

Lorsqu'une subvention d'exploitation inscrite, au cours de l'exercice, au compte de résultat dans les produits, n'a pu être utilisée en totalité au cours de cet exercice, l'engagement d'emploi pris par l'organisme envers le tiers financeur est inscrit en charges au débit du compte 689400 "Report en fonds dédiés sur subventions d'exploitation" ; et au passif du bilan sous le compte 194000 "fonds dédiés sur subvention d'exploitation".

Les sommes inscrites sous les rubriques "fonds dédiés" sont reprises au compte de résultat au cours des exercices suivants, au rythme de réalisation des engagements, par le crédit du compte 789400 "utilisation des fonds dédiés sur subventions d'exploitation"

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires</i>				
205000 - Concessions et droits similaires	1 376		1 376	1 376
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		1 376	-1 376	-1 376
	1 376	1 376		
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>				
218300 - Matériel de bureau	28 272		28 272	22 986
218410 - Mobilier	1 770		1 770	1 770
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		19 427	-19 427	-16 428
281841 - Amort. mobilier		1 770	-1 770	-1 770
	30 042	21 197	8 845	6 559
Immobilisations financières				
<i>Participations</i>				
261000 - Titres de participation	846		846	846
	846		846	846
<i>Autres immobilisations financières</i>				
275000 - Dépôts et cautionnements	589		589	380
	589		589	380
Total I	32 854	22 573	10 280	7 785
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>				
411000 - Clients	13 734		13 734	11 752
	13 734		13 734	11 752
<i>Autres créances</i>				
401201 - Fonds RECITAL Porteurs proj				1 632
401202 - Fond Tandem Solidaires	7 000		7 000	
421000 - Personnel - rémunérations dues	7 946		7 946	
441000 - Etat - subvention à recevoir	115 433		115 433	28 020
441010 - SUBVENTION REGION	16 000		16 000	16 000
	146 380		146 380	45 652
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>				
503000 - Valeurs mobilières de placement	930		930	930
	930		930	930
<i>Disponibilités</i>				
512100 - Crédit coopératif	326 998		326 998	293 451
512110 - Livret	29 633		29 633	29 231
	356 631		356 631	322 682
<i>Charges constatés d'avance</i>				
486000 - Charges constatées d'avance				15 078
				15 078
Total II	517 676		517 676	396 095
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	550 529	22 573	527 956	403 880

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>		
102000 - Fonds asso. sans droit de reprise	134 140	122 110
	<i>134 140</i>	<i>122 110</i>
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	27 458	12 029
Situation nette (sous-total)	161 597	134 140
Total I	161 597	134 140
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
194000 - Fonds dédiés sur subventions	180 656	97 030
	180 656	97 030
Total II	180 656	97 030
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
151800 - Provision pour risques et charges	3 180	
	3 180	
Provisions pour charges		
153000 - Provisions pensions & obligat.simil	26 880	25 840
	26 880	25 840
Total III	30 060	25 840
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
164710 - Emprunt n°1 (MT)	18 333	28 333
164720 - Emprunt n°2 (MT)		5 800
	18 333	34 133
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	9 327	28 164
401201 - Fonds RECITAL Porteurs proj	24 908	
401202 - Fond Tandem Solidaires	18 000	
401203 - Fonds SONATE	26 250	
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	3 676	32 392
408226 - Honoraires NP	4 500	4 000
	86 661	64 556
Dettes fiscales et sociales		
421000 - Personnel - rémunérations dues	7 946	100
425000 - Personnel - avances et acomptes	53	53
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	17 485	11 814
431100 - URSSAF	7 611	4 429
437300 - UGRR	2 116	914
437500 - Médecine du travail		130
437600 - Prévoyance Vauban Humanis	1 683	858
437800 - Formation continue	3 727	3 835
438200 - Charges sociales s/congés à payer	5 455	3 544
438600 - Charges sociales - charges à payer		21 000

Bilan détaillé

	au 31/12/2022	au 31/12/2021
442100 - Prélèvements à la source (IR)	348	304
448600 - Etat - charges à payer	2 068	
	48 491	46 982
Autres dettes		
411000 - Clients	2 157	1 200
	2 157	1 200
Total IV	155 643	146 871
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	527 956	403 880

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
756100 - Cotisations associations	1 710	1 920
756101 - Cotisations Entreprises	200	250
756140 - Cotisations collectivités	7 250	7 050
756150 - Consortium Clé en Main Mali		21 400
	9 160	30 620
Ventes de biens et de services		
<i>Ventes de prestations de services</i>		
706000 - Prestations de services	28 421	27 530
706400 - Formations	130	160
706600 - Interventions		126
	28 551	27 816
Produits de tiers financeurs		
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>		
740000 - Subventions d'exploitation	2 000	
740100 - Région HDF	80 000	80 000
740120 - Région CREAP	2 000	3 500
740200 - Subv. ville de Lille	10 000	8 000
740300 - Subv. Département du Nord	1 500	
740310 - Subv. Dépt Pas de Calais	7 000	4 500
740500 - Subv. Communauté urbaine dunkerque	4 000	4 000
740801 - PIA MEL	1 291	
741002 - Subv DRAJES Tête de réseau	5 000	3 000
741011 - DRAJES - FDVA Formation	2 500	3 500
741013 - Fondation Française des jeux		3 000
741014 - FDVA - Projets innovants	4 000	7 000
741015 - PSEAU	54 000	
741100 - Subv. Ministère	80 000	80 000
741102 - MEAE - Projet Clé en main- Mali		25 000
741105 - MEAE - Projet Clé en main Fractale	24 100	
741107 - MEAE - Projet Clé Bassins Miniers	12 200	
741130 - Région INESS	5 362	
741140 - Union Européenne Erasmus +	29 643	
741202 - Aide - Pôle Emploi HDF - Hugo	5 000	
741203 - Etat - Asp - Alternance	2 667	
741301 - CIRRMA	69 827	43 057
741302 - Programme Explor - Pays de la Loire		19 800
743100 - GRDR	8 016	
743200 - Subv. Fonjep Coord JSI VVSI	30 000	
743201 - Fonjep - JEP	7 108	7 107
743202 - Fonjep - Politique de la Ville		7 107
743203 - FONJEP - Jeunes	7 108	5 316
743204 - FONJEP - Recherche	14 214	
743400 - Subv. agence eau Artois Picardie	37 988	18 000
743600 - CRID Coras	9 800	7 800
743602 - MEL PEICS	25 000	2 000
	541 324	331 687
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 699	19 981
791001 - Remboursement Service Civique	1 443	2 770
791002 - Remboursement Fond Recital	1 916	

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
	5 058	22 751
Utilisation des fonds dédiés		
789400 - Report de ressources non utilisées	53 800	71 970
	53 800	71 970
Autres produits		
758000 - Produits divers gestion courante	15	
	15	
Total I	637 908	484 844
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes		
604000 - Achats d'études et prestations	52 427	114 242
606300 - Achats de petit équipement	3 134	3 780
606400 - Achats fournitures administratives	852	1 142
606431 - Photocopies	1 249	762
611000 - Sous-traitance générale	2 074	3 671
613200 - Locations immobilières	9 236	6 038
614000 - Charges locatives & copropriété		77
615000 - Entretien et réparations	65	
616000 - Primes d'assurance	869	906
618500 - Frais de colloques, de séminaires	2 720	146
622600 - Honoraires	29 625	12 630
623600 - Catalogues et imprimés	2 456	6 354
625100 - Voyages et déplacements	9 369	6 615
625600 - Missions	494	99
625700 - Réceptions	2 597	3 598
626100 - Frais de télécommunication	2 881	2 258
626300 - Affranchissements	717	300
627800 - Prestations de services bancaires	981	1 135
628100 - Cotisations professionnelles	3 781	3 684
	125 527	167 436
Impôts, taxes et versements assimilés		
631100 - Taxe sur les salaires	1 821	
633300 - Formation continue (organisme)	4 869	4 197
	6 690	4 197
Salaires et traitements		
641100 - Salaires appointements commissions	223 991	164 344
641200 - Congés payés	5 671	-2 769
641300 - Primes et gratifications	22 473	18 059
641400 - Indemnités	24 309	11 791
	276 444	191 425
Charges sociales		
645000 - Charges sociales sur CP	1 910	-1 414
645100 - Cotisations à l'URSSAF	51 568	38 406
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	19 285	7 056
645320 - Cotisations retraites (salariés)		729
645330 - Prévoyance	3 471	2 676
647000 - Autres charges sociales	247	312
647500 - Médecine du travail et pharmacie	1 149	1 087
648000 - Autres charges de personnel	-20 640	2 077
	56 989	50 929
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	2 999	776

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
	2 999	776
Dotations aux provisions		
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	4 220	15 840
	4 220	15 840
Reports en fonds dédiés		
689400 - Engagements à réaliser/subv. attrib	137 426	40 800
	137 426	40 800
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion courante	4	250
	4	250
Total II	610 300	471 653
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	27 608	13 191
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés		
764000 - Revenus des VMP	402	145
	402	145
Total III	402	145
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées		
661160 - Intérêts sur emprunts et dettes	15	
	15	
Total IV	15	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	387	145

Compte de résultat détaillé

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	27 995	13 336
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
671800 - Autres charges except. de gestion	537	1 307
	537	1 307
Total VI	537	1 307
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	-537	-1 307
Total des produits (I+III+V)	638 310	484 990
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	610 852	472 961
EXCEDENT OU DEFICIT	27 458	12 029