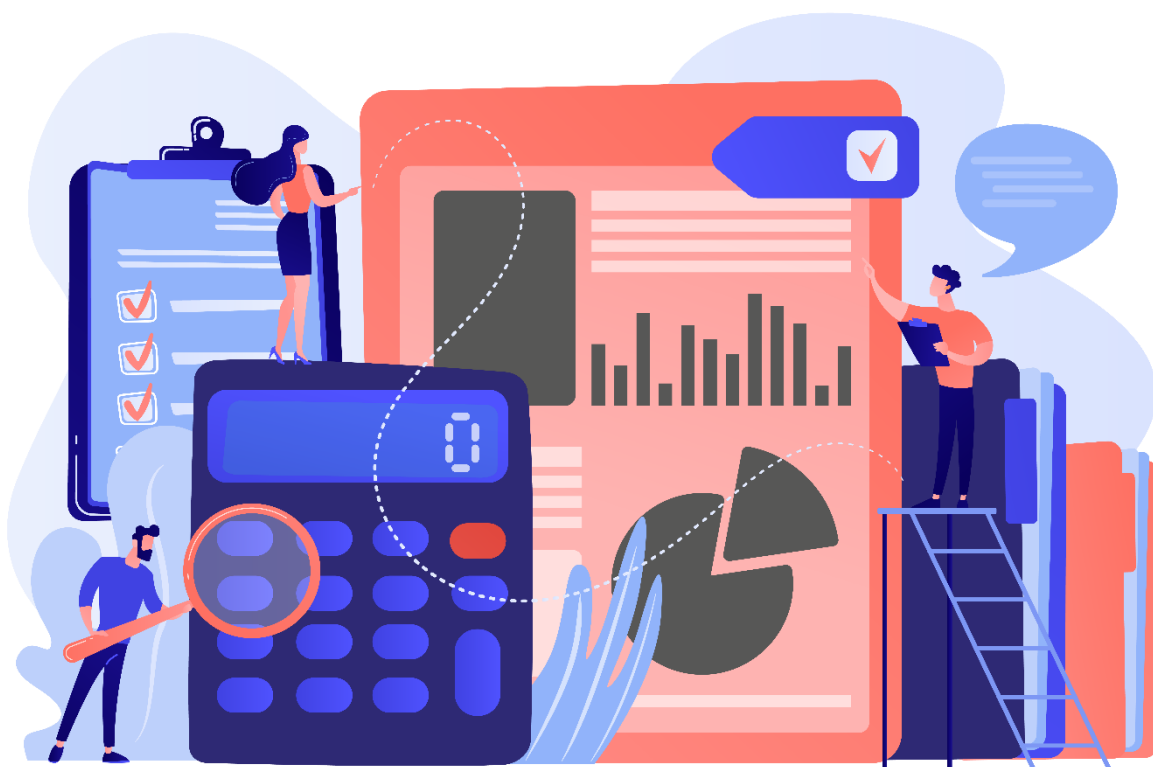


Comptes annuels 2022

- Compte de Résultat
- Bilan
- Annexe simplifiée



Charges	Réalisé 2022	Réalisé 2021	Produits	Réalisé 2022	Réalisé 2021
Charges d'exploitation			Produits d'exploitation		
60 - Achats	4 686,27	3 811,31	70 - Soutien aux adhérents	95 543,14	83 895,93
Achats d'études et de prestations	0,00	2 980,00	Soutien en comptabilité Hérouville St Clair	785,00	3 131,48
Achats de mat. & fournitures d'équipement	1 443,83	516,15	Soutien en comptabilité Agglomération	2 079,60	1 179,00
Achats de mat. & fourn. (salle formation)	1 831,76	0,00	Gestion salariés Hérouville St Clair	32 764,50	23 981,95
Achats de fournitures administratives	1 410,68	315,16	Gestion salariés Agglomération	30 972,25	29 944,90
			Formations Hérouville St Clair	3 675,00	0,00
61 - Services extérieurs	10 309,67	7 992,22	Formations Agglomération	3 200,00	6 010,00
Locations	5 697,63	2 551,52	Soutien en Informatique Hérouville St Clair	2 612,25	3 522,99
Entretien, réparations et maintenance	905,96	1 612,95	Soutien en Informatique Agglomération	3 192,00	2 725,50
Assurance	1 713,82	1 704,89	Soutien dans la gestion d'associations HSC	12 622,08	13 230,07
Documentation	1 732,26	2 122,86	Refact. frais de déplacement, repas, Silae	3 640,46	170,04
Frais de séminaires	260,00	0,00			
			70/71 - Activités accessoires	27 372,72	17 803,75
62 - Autres services extérieurs	16 974,66	18 119,93	Prestations DLA/C2RA	7 785,00	7 838,75
Honoraires	1 800,00	500,00	Prest. concertation Hôtel des Associations (HDA)	7 500,00	3 750,00
Rémunération d'intermédiaires divers	0,00	1 953,60	Formations (hors adhésion)	4 790,00	2 830,00
Frais de communication	0,00	996,00	Accompagnement AVAL / Guid'Asso	2 354,00	0,00
Déplacements	2 664,62	1 738,28	Activité de reprographie	2 400,60	1 905,00
Missions, réceptions	2 709,18	2 912,80	Abonnements internet MDA	1 260,00	1 092,00
Frais postaux, téléphone et abt internet	1 598,90	1 785,90	Activités annexes	1 283,12	388,00
Services bancaires et assimilés	153,10	152,90			
Cotisations et adhésions	879,00	766,00	74 - Subventions d'exploitation	104 523,11	109 107,00
Dépenses photocopieur	7 051,46	7 217,65	Subvention ville Hérouville St Clair	42 000,00	42 000,00
Divers (cadeaux)	118,40	96,80	Subvention ville de Caen	12 000,00	12 000,00
			Subvention ville de Douvres-la-Délivrande	1 500,00	1 500,00
63 - Impôts et taxes	3 115,72	2 920,00	Subvention ville de Colombelles	0,00	1 500,00
Participation Formation Prof.	3 115,72	2 920,00	Subvention C.A. Caen la Mer	15 000,00	15 000,00
			Subvention CGET BOP 147 (DDCS du Calvados)	14 200,00	14 200,00
64 - Frais de personnel	206 767,00	189 250,23	Subventions FONJEP DIV	8 723,11	7 107,00
Rémunération du personnel	141 237,50	126 511,07	Subvention DDCS BOP 163 CRIB	0,00	4 000,00
Cotisations sociales	51 784,86	42 066,08	Subvention DDJSVA - FDVA 1	2 100,00	2 800,00
Primes transport + PPV (ex-PEPA)	2 725,00	3 475,00	Subvention DDJSVA - FDVA 2	9 000,00	9 000,00
Médecine du travail	507,60	624,00			
Adhésion COS + bons	1 785,00	1 775,00	74/75 - Ressources sur projets affectés	10 603,67	8 350,00
Formation du personnel	3 745,20	1 220,00	Subventions FPH/PA	0,00	4 750,00
Co-emplois GE MEDIA	4 981,84	13 579,08	Subventions Conseils Citoyens	0,00	0,00
			Recettes Hérouville Sport Partenaires	0,00	0,00
65 - Autres charges	1 745,87	2 195,58	Reprise fonds dédiés	10 603,67	3 600,00
Redevances pour concessions, brevets...	366,34	142,97			
Pertes sur créances	116,00	245,00	75 - Produits de gestion courante	11 181,84	11 582,94
Charges diverses de gestion courante	5,15	2,10	Adhésions Hérouville Saint Clair	1 100,00	1 188,00
Indemnités services civiques + formations	1 258,38	1 805,51	Adhésions Agglomération	2 142,00	2 046,00
			Cotisations avec contrepartie Hérouville St Clair	1 908,00	1 908,00
65 - Autres charges sur ress. affectées	10 603,67	8 350,00	Cotisations avec contrepartie Agglomération	6 031,00	6 438,00
Dépenses liées au FPH/PA	9 281,21	1 994,10	Don, abandon indemnité kilométrique	0,00	0,00
Dépenses liées à Hérouville Sport Partenaires	1 000,00	3 500,00	Produits divers de gestion courante	0,84	2,94
Dépenses liées aux Conseils Citoyens	322,46	100,00			
Engagements à réaliser sur ress. affectées	0,00	2 755,90	78 - Reprises sur amort. et provisions	416,00	245,00
			Reprise prov. p/dépréciation d'actifs circulants	116,00	245,00
68 - Amortissements et provisions	10 368,46	6 223,18	Reprise fonds dédiés coopérative	300,00	0,00
Dotations aux amortissements	2 798,46	1 409,18			
Prov. pour dépréciation des actifs circulants	0,00	116,00	79 - Transferts de charges	6 252,54	12 097,95
Abondement IFC	5 470,00	4 698,00	Prise en charge ASP Adulte Relais	0,00	9 126,37
Report en fonds dédiés s/subv. exploitation	2 100,00	0,00	Aide ASP - services civiques	1 204,63	1 723,33
			Prise en charge UNIFORMATION	3 945,20	756,00
69 - Impôts sur les bénéfices	30,00	35,00	Remboursement indemnités Prévoyance	649,51	492,25
Impôts sur les sociétés (2070K)	30,00	35,00	Remboursement assurance	453,20	0,00
Total 1	264 601,32	238 897,45	Total 1	255 893,02	243 082,57
Charges financières			Produits financiers		
Charges financières diverses	0,00	0,00	Produits financiers divers	1 223,23	581,68
Total 2	0,00	0,00	Total 2	1 223,23	581,68
Charges exceptionnelles			Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	18,00	0,00	Produits exceptionnels	706,66	450,00
			Quote-part subv. d'invest. virée au résultat	1 567,73	730,60
Total 3	18,00	0,00	Total 3	2 274,39	1 180,60
Résultat (excédent)		5 947,40	Résultat (déficit)	5 228,68	
Sous total monétaire	264 619,32	244 844,85	Sous total monétaire	264 619,32	244 844,85

Evaluation des contributions volontaires en nature

86 - Mises à disposition			87 - Contributions en nature		
Mise à disposition gratuite de personnel	39 998,00	37 023,00	Mise à disposition gratuite de personnel	39 998,00	37 023,00
Concours indirects en nature	8 415,00	5 093,00	Concours indirects en nature	8 415,00	5 093,00
Bénévolat de la vie associative	9 960,00	9 425,00	Bénévolat de la vie associative	9 960,00	9 425,00
Total général	322 992,32	296 385,85	Total général	322 992,32	296 385,85

Actif	Brut	Amort. & Prov.	2022	2021	Passif	2022	2021
Actif immobilisé					Fonds propres		
Logiciels	5 202,82	5 202,82	0,00	0,00	Report à nouveau	67 945,01	61 997,61
Installations & agencements	2 838,04	2 125,55	712,49	0,00	Affectation IFC s/report à nouveau	-10 088,00	0,00
Matériels de transport	1 741,30	1 741,30	0,00	0,00	Résultat de l'exercice	-5 228,68	5 947,40
Matériels de bureau et informatique	63 334,48	56 560,99	6 773,49	5 221,36	Subventions d'investissements	3 805,52	3 269,40
Mobiliers de bureau	6 684,07	4 104,90	2 579,17	0,00	Provision pour charges	100 007,00	84 449,00
Immobilisations financières	15,24		15,24	1 015,24	Fonds dédiés et reportés	20 111,21	26 814,88
Actif circulant					Dettes		
Créances adhérents	46 888,45		46 888,45	46 286,01	Dettes fournisseurs	7 651,22	11 333,92
Autres créances	1 827,38		1 827,38	523,00	Dettes fiscales et sociales	27 981,93	25 104,46
Disponibilités	154 296,91		154 296,91	177 003,98	Autres dettes	2 823,99	13 819,92
Charges constatées d'avance	1 916,07		1 916,07	3 657,00	Produits constatés d'avance	0,00	970,00
Total Général	284 744,76	69 735,56	215 009,20	233 706,59	Total Général	215 009,20	233 706,59

Annexe simplifiée 2022

Cette annexe a pour objectif de compléter et de commenter l'information donnée par le Compte de Résultat et le Bilan 2022.

1. Liste des apports matériels et humains consentis par la ville d'Hérouville à l'association pour la gestion du fonctionnement et des services communs de la Maison des Associations du Grand Parc

- Des locaux au rez-de-chaussée de l'équipement mis à disposition gracieusement (320 m²) (valeur participation aux charges de fonctionnement : **8 115 €**) ;
- Fourniture du papier pour la reprographie (40 cartons de papier A4 et 3 ramettes de papier A3) : **300 €**
- Un agent d'accueil à plein temps, à titre gratuit, pour exercer la mission d'hôtesse d'accueil de la Maison des Associations (**39 998 €**).

La traduction financière de ces concours indirects apportés par la commune d'Hérouville Saint Clair pour le fonctionnement de l'association est estimée, selon le calcul réalisé par S3A, à **48 413 €** en 2022.

2. Détail de la facturation de la fonction « soutien aux adhérents »

Au-delà du règlement annuel de la cotisation qui permet à chacun de nos membres de bénéficier de 10 heures d'accompagnement, notre activité en direction de nos adhérents peut potentiellement faire l'objet de facturations lorsque nous estimons que le temps passé ou la nature de l'intervention réalisée le justifie. Pour être en adéquation avec les valeurs de notre projet et la nature des aides publiques dont nous bénéficions, cette facturation est adaptée en fonction de plusieurs critères. Notre objectif premier étant que le coût potentiel de l'accompagnement ne soit pas un obstacle à sa réalisation et qu'il ait une forme de solidarité entre nos adhérents. Il apparaît ainsi que sur l'année 2022, elle a conduit à minorer notre facturation théorique « adhérents » de **10 516.25 €**. C'est la partie de l'expression de notre projet dans sa dimension que nous qualifierons d'utilité sociale.

3. Valorisation du bénévolat

En 2022, l'engagement bénévole de nos administrateurs représente 498 heures environ (0.30 ETP d'engagement) axées principalement sur le développement de la vie statutaire de l'association (CA et commissions) calculés sur la base de 20 € de l'heure soit **9 960 €**.

L'engagement bénévole d'une partie de nos administrateurs, aux côtés de l'action des salariés continue à être régulier pour participer à la mise en œuvre de notre projet associatif.

