

Dossier financier

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Pays de Loire Coopération Internationale

83 rue du Mail
49100 ANGERS

Ex. 2021



SOMMAIRE

Chapitre 1	Résultat	
1.1	Compte de Fonctionnement Résumé	1
1.2	Contributions Volontaires en Nature	1
1.3	Compte de Fonctionnement Produits d'Exploitation	2
1.4	Compte de Fonctionnement Charges d'Exploitation	3
1.5	Compte de Fonctionnement Financier	4
1.6	Compte de Fonctionnement Exceptionnel	5
Chapitre 2	Bilan	
2.1	Bilan Actif	6
2.2	Bilan Passif	7
Chapitre 3	Analyse financière	
3.1	Tableau de Financement	8
3.2	Ratios de Gestion	9
Chapitre 4	Annexe	
4.1	Annexe des Comptes Sociaux	11
Chapitre 5	Détail des comptes	
5.1	Compte de Fonctionnement Produits d'Exploitation Détaillé	20
5.2	Compte de Fonctionnement Charges d'Exploitation Détaillé	22
5.3	Compte de Fonctionnement Produits Financiers Détaillé	24
5.4	Compte de Fonctionnement Charges Financières Détaillé	25
5.5	Compte de Fonctionnement Produits Exceptionnels Détaillé	26
5.6	Compte de Fonctionnement Charges Exceptionnelles Détaillé	27
5.7	Bilan Actif Détaillé	28
5.8	Bilan Passif Détaillé	30

FIC Expertise - Société d'Expertise Comptable

22 rue Saumuroise

49000 ANGERS

02-41-47-95-22

contact@fic-expertise.fr

www.fic-expertise.fr

ATTESTATION

Mission de Présentation des Comptes Annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de Pays de Loire Coopération Internationale 83 rue du Mail 49100 ANGERS pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données :

Total du Bilan :	182 824 €
Total des Produits Courants :	341 774 €
Résultat Net Comptable :	7 881 €

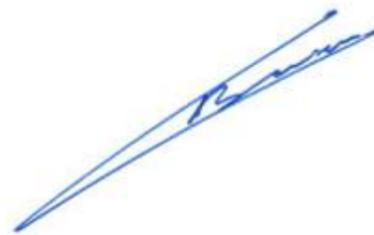
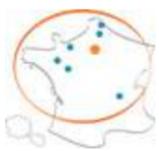
Fait à ANGERS, le mercredi 23 février 2022

Pour FIC EXPERTISE,

Axel BOUVIER

Expert-Comptable Associé

Directeur

Angers - Arras - Caen - Lille -
 Paris - Rennes - Cotonou (Bénin)
 contact@fic-expertise.fr
 02 99 57 99 10
 www.fic-expertise.fr

Société d'Expertise Comptable et Commissariat aux Comptes Inscrite au
 Tableau de l'Ordre à Rennes et à la CRCC de Rennes

S.A.S au capital de 210 810 € - RCS RENNES : n°442425155 - Code APE : 6920Z
 Siège social : 49 rue Blaise Pascal - C557205 - 35172 BRUZ



1.1 Comptes sociaux 2021 - Résultat

Compte de Fonctionnement Résumé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Ressources privées					
Concours Publics	21 060	72 750	130 735	-51 690	-71.1%
Subv. de Fonctionnement Autres Activités	299 047	189 314		109 733	58%
Produits des Activités Annexes					
Cessions ou Vente de Produits					
Productions Immobilisées					
Autres Produits Divers	18 751	19 139	18 626	-388	-2%
Reprises Amortissements et Provisions					
Transferts de Charges	2 800			2 800	
Produits D'exploitation	341 658	281 203	149 361	60 455	21.5%
Coûts de Personnel	154 370	139 225	88 315	15 145	10.9%
Consommations	47 565	31 525	12 248	16 039	50.9%
Services Extérieurs	9 952	10 030	24 061	-79	-0.8%
Autres Services Extérieurs	38 495	28 704	42 250	9 791	34.1%
Autres Impôts, Taxes et Assimilés					
Autres Charges de Gestion Courante	77 656	58 947	223	18 709	31.7%
Dotations aux Amort. et Provisions	6 184	3 958	1 122	2 226	56.3%
Charges d'Exploitation	334 222	272 390	168 218	61 832	22.7%
Résultat d'exploitation	7 436	8 814	-18 857	-1 378	-15.6%
Produits Financiers	116	129	136	-13	-10.1%
Reprises Amortissements et Provisions					
Produits financiers	116	129	136	-13	-10.1%
Dotations aux Amort. et Provisions					
Charges Financières					
Charges financières					
Résultat financier	116	129	136	-13	-10.1%
Produits Exceptionnels	2 308	737		1 570	212.9%
Produits Exceptionnels	2 308	737		1 570	212.9%
Charges Exceptionnelles	1 980	669	5 020	1 311	196%
Charges Exceptionnelles	1 980	669	5 020	1 311	196%
Résultat exceptionnel	328	69	-5 020	259	378.2%
Autres Gestions					
Autres Gestions					
Autres Gestions					
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 881	9 012	-23 742	-1 131	-12.6%

Contributions Volontaires en Nature

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Bénévolat	-8 353	-7 713		-640	8.3%
Prestations en nature des droits de propriétaires	-11 996	-6 850		-5 146	75.1%
Dons en nature					
Total des produits	-20 349	-14 563		-5 786	39.7%
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens	11 996	6 850		5 146	75.1%
Personnel bénévole	8 353	7 713		640	8.3%
Total des charges	20 349	14 563		5 786	39.7%

1.3 Comptes sociaux 2021 - Résultat

Compte de Fonctionnement Produits d'Exploitation

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)		Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
70611	Participation : enseignement formation initiale					
70612/70621-2	Participation : restauration					
70613/70623-4	Participation : hébergement					
70614	Participation : apprentissage + transport scolaire					
70615	Participation : formation continue					
70616	Droits d'inscription					
709	Rabais, remises et réductions accordés					
70641-2-3-4-5-6-7-8-9	Prestations Annexes aux Familles					
706-9	TOTAL RESSOURCES PRIVEES					
731	Aides à l'emploi	21 060			21 060	
732-3-4-6	Participations par Entreprises (T.A.)					
7351	Participations Etat					
7352	Participations Région		72 750		-72 750	-100%
7353	Participations Département					
7354	Participations Communes et/ou Subventions			130 735		
737	Autres Participations ou Subventions					
738	Participations par Etablissements publics ou Subventions					
73	Total des Concours Publics	21 060	72 750	130 735	-51 690	-71.1%
741	Subventions Etat	229 167	189 314		39 853	21.1%
742	Subventions Région	69 880			69 880	
743	Subventions Département					
744	Subventions Communes					
745	Autres Subventions					
746	Subventions par Etablissements publics					
747	Subventions par entreprises et organismes privés					
748	Autres subventions					
749	Report de subventions					
74	Total des Subv. de Fonctionnement Autres Activités	299 047	189 314		109 733	58%
73/74	TOTAL RESSOURCES PUBLIQUES	320 107	262 064	130 735	58 043	22.1%
7081	Produits des services dans l'intérêt du personnel					
70642-3-6/7071-2	Prest. annexes élèves (livres, fournitures, activités diverses)					
7064	Prest. annexes élèves (études, garderie, assurance, ...)					
7068/7552	Prestations annexes aux tiers					
70625-6/7067/7088/75511-2	Prestations annexes de formation permanente					
7084-5	Prestations annexes aux tiers					
70/75	Total des Produits des Activités Annexes					
701-2-3-4-5-7/713	Cessions ou vente de produits					
70/71	Total des Cessions ou Vente de Produits					
72	Productions immobilisées					
72	Total des Productions Immobilisées					
751	Redevances concessions, brevets, licences					
752	Revenus des immeubles non affectés à l'activité principale					
753	Versements des fondateurs					
754	Collectes et dons					
70616	Remboursements des frais		189		-189	-100%
756	Cotisations des adhérents	18 720	18 950	18 620	-230	-1.2%
757	Quote-part subventions d'équipement affectées au résultat					
7063	Contributions volontaires					
75518/758	Autres produits divers de gestion courante	31		6	31	
70/75	Total des Autres Produits Divers	18 751	19 139	18 626	-388	-2%
781	Reprises sur amortissements et provisions des immeubles					
7815	Reprises sur provisions pour risques					
7817	Reprises sur provisions pour dépréciations					
789	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
781-9	Total des Reprises Amortissements et Provisions					
79	Transferts de charges d'exploitation	2 800			2 800	
79	Total des Transferts de Charges	2 800			2 800	
70/71/72/75/78/79	TOTAL AUTRES	21 551	19 139	18 626	2 412	12.6%
	TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	341 658	281 203	149 361	60 455	21.5%

1.4 Comptes sociaux 2021 - Résultat

Compte de Fonctionnement Charges d'Exploitation

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)		Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
641	Appointements bruts du personnel	116 843	97 857	64 801	18 986	19.4%
6413	Rémunérations diverses					
645-7/6488	Charges sociales et assimilées	34 429	34 208	21 613	221	0.6%
631-3-8	Charges fiscales et assimilées	2 054	100		1 954	
648	Autres charges de personnel	1 043	7 060	1 902	-6 017	-85.2%
6483	Charges soc. personnel sous contrat avec l'Etat					
621	Personnel intérimaire et extérieur					
6419	Remboursement de charges de personnel					
62/63/64	Total des Coûts de Personnel	154 370	139 225	88 315	15 145	10.9%
601-3	Matières premières stockées et variation de stocks					
602	AUTRES APPROVISIONNEMENTS CONSOMMABLES	188			188	
60456/60472	Prestations de service incorporées : restauration					
60453	Presta. service incorporées : nettoyage des locaux					
60471	Prestations de service incorporées : hébergement					
604	Prestations de service incorporées : autres	44 310	25 420	1 200	18 890	74.3%
6061	Energies et fluides	1 714	852	1 906	862	101.3%
6062	Fournitures d'alimentation					
605-6	Matières, fournitures et petits matériels divers	821	4 745	9 142	-3 925	-82.7%
6068/609	Matières, fournitures et petits mat. pédagogiques	532	508		24	4.7%
6048/607	Livres et fournitures revendus, activités récupérées					
60	Total des Consommations	47 565	31 525	12 248	16 039	50.9%
612	Redevances crédit-bail					
6132/614	Locations et charges immobilières	3 156	4 677	4 586	-1 521	-32.5%
613	Locations mobilières	3 205	2 411	4 501	794	32.9%
6152	Entretien et réparations de biens immobiliers					
6155-8	Entretien et réparations de biens mobiliers		580		-580	-100%
6156	Contrats de maintenance			3 600		
616	Primes d'assurance	1 243	1 063	699	180	17%
611-7-8-9	Documentation et divers	2 348	1 300	10 676	1 048	80.6%
61	Total des Services Extérieurs	9 952	10 030	24 061	-79	-0.8%
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 294	9 041	2 659	-747	-8.3%
623	Informations, publications et relations publiques	7 674	6 340	20 633	1 335	21.1%
624	Transports biens, élèves et personnel			59		
625	Déplacements, missions et réceptions	15 992	7 767	14 605	8 226	105.9%
626-7	Frais de PTT et services bancaires	3 191	4 147	3 293	-957	-23.1%
628-9	Cotisations et divers	3 344	1 410	1 000	1 934	137.2%
62	Total des Autres Services Extérieurs	38 495	28 704	42 250	9 791	34.1%
635	Impôts et taxes relatifs aux locaux					
63	Autres impôts et taxes					
63	Total des Autres Impôts, Taxes et Assimilés					
654	Pertes sur créances irrécouvrables					
65	Charges diverses de gestion courante	77 656	58 947	223	18 709	31.7%
65	Total des Autres Charges de Gestion Courante	77 656	58 947	223	18 709	31.7%
681	Dotations aux amortissements	6 184	3 958	1 122	2 226	56.3%
6815	Dotations aux provisions pour risques					
6816-7	Dotations aux provisions pour dépréciations					
689	Engagements à réaliser sur ressources affectées					
681-9	Total des Dotations aux Amort. et Provisions	6 184	3 958	1 122	2 226	56.3%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION		334 222	272 390	168 218	61 832	22.7%

(en euros)		Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Résultat d'exploitation		7 436	8 814	-18 857	-1 378	-15.6%

1.5 Comptes sociaux 2021 - Résultat

Compte de Fonctionnement Financier

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
762-3 Revenus des immobilisations financières					
764 Revenus des valeurs mobilières de placement					
76 Autres produits financiers	116	129	136	-13	-10.1%
76 Total des Produits Financiers	116	129	136	-13	-10.1%
786 Reprises sur provisions pour risques et charges financiers					
786 Total des Reprises Amortissements et Provisions					
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	116	129	136	-13	-10.1%

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
686 Dot. prov. pour risques/charges financiers					
686 Total des Dotations aux Amort. et Provisions					
661 Charges d'intérêts					
667 Charges nettes sur cession de VMP					
66 Autres charges financières					
66 Total des Charges Financières					
TOTAL CHARGES FINANCIERES					

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Résultat financier	116	129	136	-13	-10.1%

1.6 Comptes sociaux 2021 - Résultat

Compte de Fonctionnement Exceptionnel

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
7715 Subventions privées exceptionnelles reçues					
771-8 Autre produits exceptionnels		66		-66	-100%
7721 Rappel des ressources publiques		100		-100	-100%
772 Autres produits sur exercices antérieurs	1 028			1 028	
775 Produits des cessions d'éléments d'actif					
777 Quote-part except. subv. d'équipement amorties	1 280	572		708	123.9%
787/797 Reprises sur provisions exceptionnelles					
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 308	737		1 570	212.9%

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
6715 Participations exceptionnelles accordées					
671-3-8 Autres charges exceptionnelles	229	613	5 020	-384	-62.7%
672 Charges sur exercices antérieurs	1 751	56		1 695	
675 Valeur comptable des éléments d'actif cédés					
687 Dotations aux amort. et provisions exceptionnelles					
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 980	669	5 020	1 311	196%

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Résultat exceptionnel	328	69	-5 020	259	378.2%

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Autres Gestions					

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
RESULTAT DE L'EXERCICE	7 881	9 012	-23 742	-1 131	-12.6%

2.1 Comptes sociaux 2021 - Bilan

Bilan Actif

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Brut	Amort. et Provisions	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019
Frais d'établissement					
Autres immobilisations incorporelles	6 043	-3 431	2 612	4 789	1 080
Total des Immobilisations Incorporelles	6 043	-3 431	2 612	4 789	1 080
Terrains					
Aménagements de terrains					
Constructions sur sol propre et leurs AAI					
Constructions sur sol d'autrui et leurs AAI					
Installations, mobilier et matériel d'activité					
ACTIF IMMOBILISE					
Matériel de transport					
Mobilier, matériel de bureau et d'informatique	17 255	-7 832	9 423	9 390	5 952
Immobilisations en cours					
Autres immobilisations					
Total des Immobilisations Corporelles	17 255	-7 832	9 423	9 390	5 952
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements versés					
Autres créances immobilisées					
Total des Immobilisations Financières					
Comptes de liaison entre établissements					
Total des Comptes de Liaison					
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	23 299	-11 263	12 035	14 179	7 032
Stocks Divers					
Total des Stocks					
Fournisseurs : avances, acomptes versés					1 532
Familles ou élèves	45 064		45 064	300	125
Personnel et charges sociales	200		200		
ACTIF CIRCULANT ET ASSIMILE					
Etat et autres collectivités publiques	400		400		
Confédérations, fédérations, assoc. et apparentés					
Comptes transitoires ou attente					
Débiteurs divers	12 800		12 800	14 550	29 325
Total des Créances et Comptes Rattachés	58 464		58 464	14 850	30 982
Placements					
Intérêts courus non échus					
Total des Placements					
Banques, établissements financiers et assimilés	101 555		101 555	68 487	35 097
Caisses					
Régie d'avance et accreditifs					
Total des Disponibilités	101 555		101 555	68 487	35 097
Charges constatées d'avance	10 770		10 770	16 770	
Total des Charges Constatées d'Avance	10 770		10 770	16 770	
TOTAL ACTIF CIRCULANT ET ASSIMILE	170 789		170 789	100 107	66 079
AUTRE					
Frais d'émission des emprunts					
Primes de remboursement des obligations					
TOTAL AUTRE					
TOTAL ACTIF	194 088	-11 263	182 824	114 286	73 112

2.2 Comptes sociaux 2021 - Bilan

Bilan Passif

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Brut	Amort. et Provisions	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019
Valeur du patrimoine intégré					
Fonds statutaires					
Subventions d'investissements non renouvelables					
Fonds de trésorerie apportés					
Libéralités ayant le caractère d'apport					
Total des Fonds Propres Sans Droit de Reprise					
Valeur des biens affectés					
Valeur des biens non affectés					
Libéralités					
Subventions d'investissements non renouvelables					
Total des Fonds Propres Avec Droit de Reprise					
Ecarts de réévaluation					
Total des Ecarts De Réévaluation					
Réserves statutaires					
Réserves d'investissement					
Réserves de trésorerie	9 012		9 012		
Autres réserves					
Total des Réserves	9 012		9 012		
Droit des Propriétaires (Commodat)					
Total des Droit des Propriétaires					
Dotations consommables					
Total des Dotations consommables					
Report à nouveau	20 218		20 218	20 218	43 959
Résultat de l'exercice	7 881		7 881	9 012	-23 742
Total des Résultats et Report à Nouveau	28 098		28 098	29 229	20 218
Taxe d'apprentissage					
Autres subventions	3 840	-1 852	1 988	3 268	
Total des Subv. / Partic. d'Invest. Amortissables	3 840	-1 852	1 988	3 268	
TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES	40 950	-1 852	39 098	32 498	20 218
Fonds dédiés sur subv. de fonctionnement					
Fonds dédiés sur dons manuels affectés					15 600
Fonds dédiés sur legs et donations affectés					
Total des Fonds Dédiés					15 600
Produits constatés d'avance	90 288		90 288	23 091	24 300
Total des Produits Constatés d'Avance et Abonnement	90 288		90 288	23 091	24 300
Provisions réglementées					
Total des Provisions réglementées					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Total des Provisions					
Comptes de liaison entre établissements					
Total des Comptes de Liaison					
Capital emprunté	10 625		10 625	18 125	
Intérêts					
Concours bancaires courants					
Total des Emprunts et Dettes Bancaires	10 625		10 625	18 125	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Fournisseurs et comptes rattachés	29 430		29 430	26 187	3 288
Familles ou élèves : avances reçues					
Dettes relatives au personnel	11 411		11 411	14 250	9 565
Etat et autres collectivités publiques	1 973		1 973	135	141
Confédérations, fédérations, assoc. et apparentés					
Autres dettes					
Total des Autres Dettes	42 813		42 813	40 572	12 994
TOTAL DETTES ET ASSIMILEES	143 726		143 726	81 789	52 894
TOTAL PASSIF	184 676	-1 852	182 824	114 286	73 112

3.1 Comptes sociaux 2021 - Analyse financière

Tableau de Financement

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

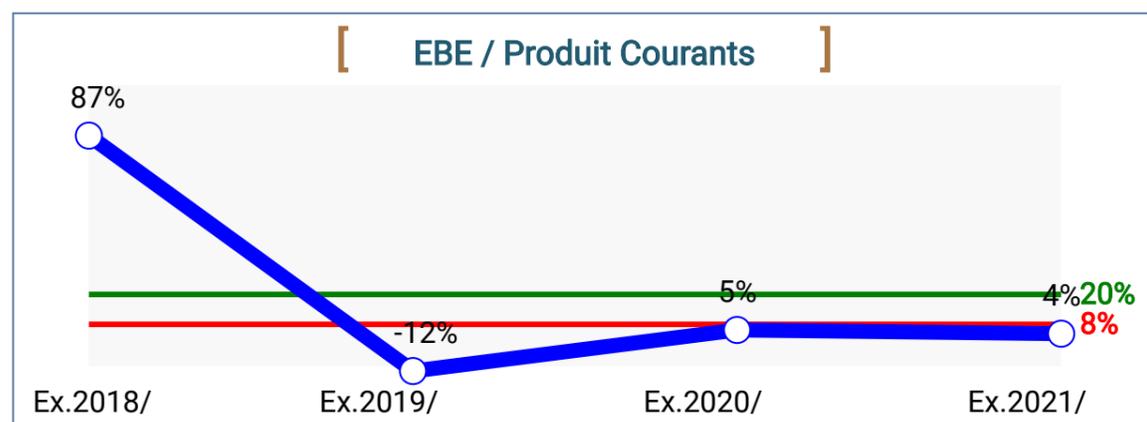
(en euros)	Opérations	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019
Effectifs totaux				
Total charges courantes	-	-334 222	-272 390	-168 218
Total produits courants	+	341 774	281 333	149 497
Déduction des produits financiers	-	-116	-129	
Résultat courant hors produits financiers	=	7 436	8 814	-18 722
Dotations amortissements (sauf sur Actif Circulant)	+	6 184	3 958	1 122
Dotations provisions (sauf sur Actif Circulant)	+			
Reprises amortissements et provisions (sauf sur Actif Circulant)	-			
Amortissement des subventions d'équipement reçues	-			
Capacité d'autofinancement courante	=	13 620	12 901	-17 600
Neutralisation des intérêts sur emprunts	+			
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE)	=	13 620	12 901	-17 600
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION (EBE) / Produits courants	=	3.99 %	4.59 %	-11.77 %
Annuités emprunts	-	-7 500	-1 875	
Marge Nette d'Autofinancement	=	6 120	11 026	-17 600
Affectation Loi Falloux	+			
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT CORRIGÉE (MNA)	A	6 120	11 026	-17 600
MARGE NETTE D'AUTOFINANCEMENT CORRIGÉE / Produits courants (entre 5 et 10 %)	=	1.79 %	3.92 %	-11.77 %
Investissements	=	-4 040	-11 104	-8 154
- Terrain, Constructions et leurs AAI de construction	-			
- Immob. incorp., Installations Mobiliers et Matériels	-	-4 040	-11 104	-8 154
- En cours	-			
Immobilisations financières	-			
Variation du compte de liaison	-			
Divers	-			
Cessions ou réductions d'éléments d'actif	=			
Immobilisations corporelles et incorporelles	+			
Immobilisations financières	+			
Subventions et apports	=		3 840	
Augmentation des capitaux propres : Apports divers reçus	+			
Subventions reçues : Conseil Régional	+		3 840	
Subventions reçues : Conseil Général	+			
Subventions reçues : Taxe d'apprentissage	+			
Subventions reçues : Autres	+			
Réduction des capitaux propres : Apports divers remboursés	-			
Subventions remboursées	-			
Variation du compte de liaison	+			
Divers	+			
Emprunts débloqués sur l'exercice	=		20 000	
Flux Provenant des Opérations D'Investissements	B	-4 040	12 736	-8 154
Résultat exceptionnel de l'exercice	+	328	69	-5 020
Dotations amortissements et provisions (sauf sur Actif Circulant)	+			
Reprises amortissements et provisions (sauf sur Actif Circulant)	-			
Valeur comptable des actifs immobilisés cédés	+			
Produits de cession des actifs immobilisés	-			
Amortissement des subventions d'équipement reçues	-	-1 280	-572	
Flux Provenant des Opérations Exceptionnelles	C	-952	-503	-5 020
Flux Provenant des Opérations Financières	D	116		
Variation Du Fonds De Roulement	A+B+C+D	1 244	23 258	-30 774
Reprise Fonds De Roulement N-1	N-1	36 444	13 185	43 959
NOUVEAU FONDS DE ROULEMENT (FDR)	N	37 688	36 444	13 185
NOUVEAU FONDS DE ROULEMENT (FDR) / Charges courantes	=	11.28 %	13.38 %	7.84 %
Fonds De Roulement - Norme = 25 % Des Charges	Norme N	83 555	68 097	42 055

3.2 Comptes sociaux 2021 - Analyse financière

Ratios de Gestion

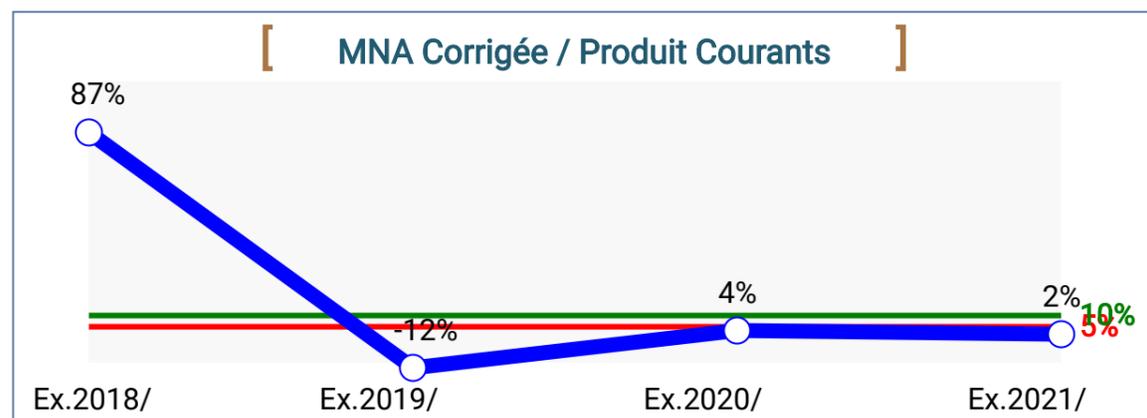
Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex.2021/na	Ex.2020/na	Ex.2019/na	Ex.2018/na
Actif immobilisé	12 035	14 179	7 032	
Comptes de liaison Long Terme				
Trésorerie Long Terme				
Stocks, créances et régularisations	69 234	31 620	30 982	1 850
Comptes de liaison Court Terme				
Trésorerie	101 555	68 487	35 097	75 671
Total actif	182 824	114 286	73 112	77 521
Fonds propres et assimilés	39 098	32 498	20 218	43 959
Comptes de liaison Long Terme				
Capital emprunté	10 625	18 125		
Comptes de liaison Court Terme				
Autres dettes	133 101	63 664	52 894	33 562
Total passif	182 824	114 286	73 112	77 521



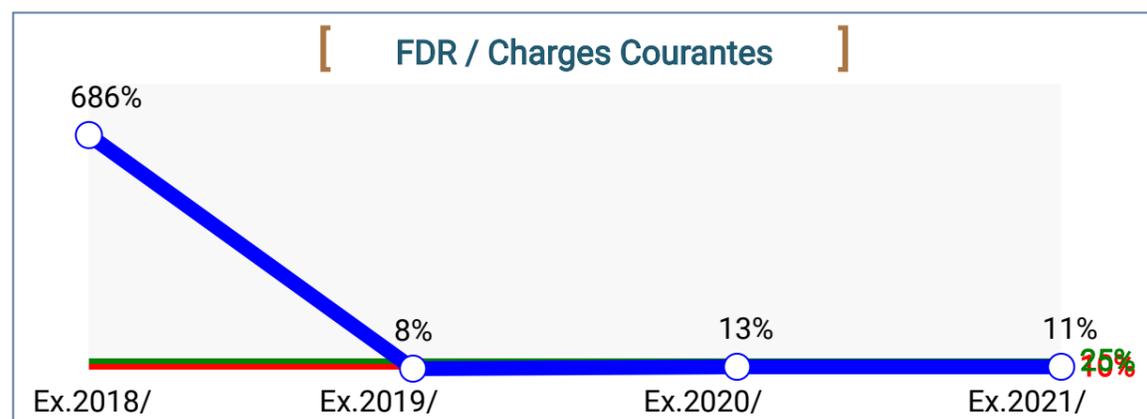
Le ratio Excédent Brut d'Exploitation sur Produits Courants indique la capacité de l'établissement à dégager de la trésorerie brute de son fonctionnement. Un pourcentage élevé signale un fonctionnement performant, relativement aux produits dégagés.

(en euros)	Ratio Financier - EBE	Ex.2021/	Ex.2020/	Ex.2019/	Ex.2018/
Excédent Brut d'Exploitation		13 620	12 901	-17 600	43 959
EBE / Produits d'exploitation		4 %	5 %	-12 %	87 %



Le ratio Marge Nette d'Autofinancement sur Produits Courants indique la capacité de l'établissement à dégager de la trésorerie disponible, cela après le remboursement de ses emprunts. Un pourcentage élevé révèle un fonctionnement performant et une capacité importante à investir ou à thésauriser, relativement aux produits dégagés.

(en euros)	Ratio Financier - MNA	Ex.2021/	Ex.2020/	Ex.2019/	Ex.2018/
Marge Nette d'Autofinancement corrigée		6 120	11 026	-17 600	43 959
MNA / Produits d'exploitation		2 %	4 %	-12 %	87 %

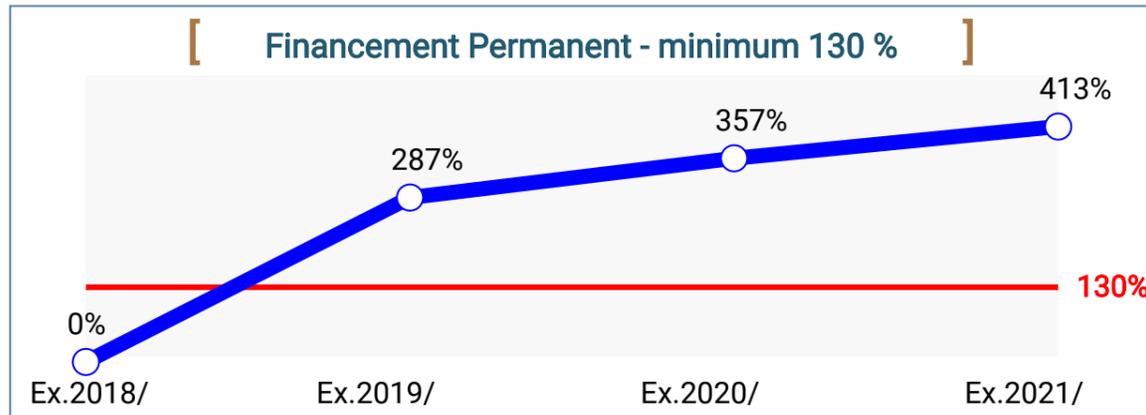


Le ratio Fonds de Roulement sur Charges Courantes représente la proportion de ses charges annuelles que l'établissement est capable de supporter en puisant uniquement dans ses réserves. Un pourcentage élevé indique donc une capacité à supporter des dépenses importantes sans entraîner de difficultés de fonctionnement.

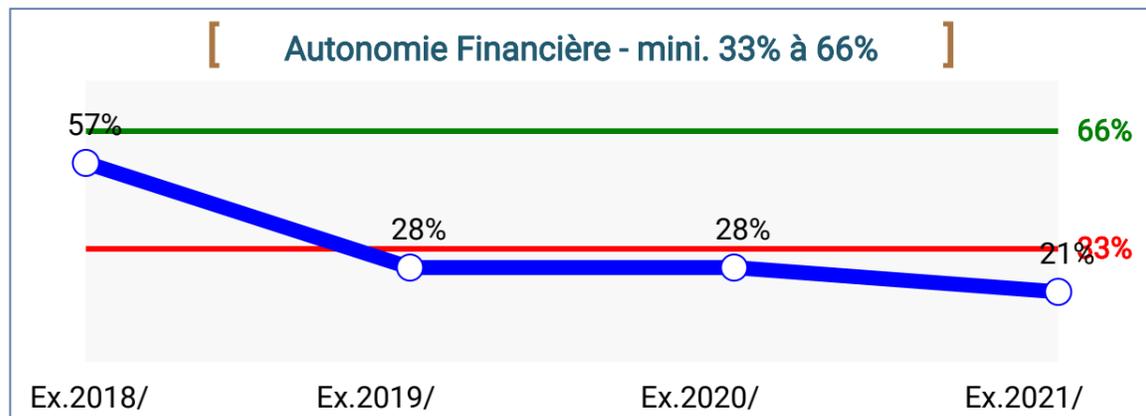
(en euros)	Ratio Financier - FDR	Ex.2021/	Ex.2020/	Ex.2019/	Ex.2018/
Fonds de Roulement		37 688	36 444	13 185	43 959
FDR / Charges de fonctionnement courant		11,28 %	13,38 %	7,84 %	685,69 %

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

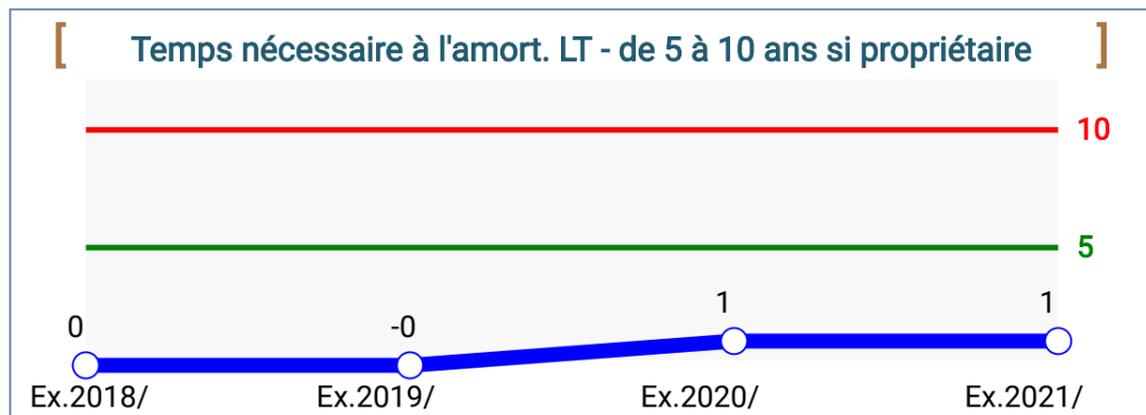
	Ex.2021/na	Ex.2020/na	Ex.2019/na	Ex.2018/na
Financement Permanent (%)	413 %	357 %	287 %	
Autonomie Financière (%)	21 %	28 %	28 %	57 %
Trésorerie Disponible en Jours de Fonctionnement (jours)	111 jours	92 jours	76 jours	4308 jours
Temps Nécessaire à l'Amortissement des dettes Long Terme (années)	1 année(s)	1 année(s)	-0 année(s)	0 année(s)



Le ratio de Financement Permanent traduit la proportion de l'actif immobilisé dont le financement est assuré par des ressources stables (Fonds propres et dettes à moyen/long terme).



Le ratio d'Autonomie Financière mesure l'endettement de l'établissement par rapport à ses Fonds propres. Il exprime ainsi son autonomie vis à vis des tiers financeurs.



Ce ratio traduit le temps nécessaire à l'établissement pour rembourser ses dettes Long Terme à partir des ressources dégagées sur l'exercice.

4.1 Comptes sociaux 2021 - Annexe

Annexe des Comptes Sociaux

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

1. Présentation de l'Entité

Pays de Loire Coopération Internationale est une entité loi 1901. L'entité est dotée de deux organes :

- L'Assemblée Générale (AG), organe de délibération. Elle rend compte aux adhérents et détermine les grandes orientations.
- Le Conseil d'Administration (CA), organe d'administration. Il est élu par l'AG, gère l'établissement et élit le bureau (Président, secrétaire et trésorier).

2. Règles et Méthodes Comptables

2.1 Principes Comptables et Méthodes de Base

Les comptes arrêtés au 31/12/2021 sur une durée de 12 mois, présentés en euros, ont été établis conformément aux :

- Règlement ANC n°2018-06
- Règlement ANC n°2014-03

2.2 Changement de Méthodes et Comparabilité des comptes

Le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif a apporté des modifications importantes au format à leurs états financiers. Ainsi, certaines lignes desdits états qu'il convenait de présenter dans le respect du précédent règlement applicable ont été supprimées ; d'autres lignes, si elles ont été conservées, présentent un contenu différent du fait des nouvelles dispositions édictées par le règlement ANC n° 2018-06.

Les changements ont été appliqués sur les comptes de l'exercice 2020.

3. Notes Relatives au Compte de Fonctionnement

3.1 Masse Salariale

L'entité n'étant pas soumise à la TVA, elle est redevable de la taxe sur les salaires.

3.2 Impôts

L'entité est soumise à l'Impôt sur les Sociétés au taux réduit sur ses revenus patrimoniaux (art. 206-5 du CGI) ; Cet impôt concerne :

- Les revenus des immeubles bâtis ou non bâtis
- Les revenus de capitaux mobiliers
- Les revenus d'exploitation agricole ou forestière

3.3 Résultat Exceptionnel et Transfert de Charges

Les produits exceptionnels se sont élevés sur l'exercice à 2k€ Les postes principaux sont :

- Annulation projet semaine de l'Afrique : 0,5 k€
- Autres régularisations (écart divers fournisseurs, urssaf) : 0,5 k€
- Quote part de subvention d'investissement versée au résultat : 1,3 k€

Les charges exceptionnelles se sont élevées sur l'exercice à 2k€ les postes suivants sont significatifs :

- Pénalités et amendes : 0,2 k€
- Régularisations diverses (facture orange 2020, écarts de règlement d'une subventions, régularisations comptes social) : 1.8 k€

Les transferts de charges se sont élevés sur l'exercice à 2.8 k€.

- Reversement RRMA - Bourse des partenariats : 2.8 k€

4. Notes Relatives au Bilan

4.1 Immobilisations Corporelles et Incorporelles

Au sein du règlement ANC n°2014-03, il est fait application, pour les seuls immeubles, de règles particulières relatives à l'évaluation des immobilisations

Quelque soit leur nature, les immobilisations sont valorisées au bilan selon la méthode du coût historique complet.

Les amortissements sont pratiqués selon le mode linéaire sur la durée de vie estimée des biens. Les durées d'amortissement retenues par type de bien sont exposées dans le tableau ci-après.

Type d'Immobilisations	Durée
Immobilisations incorporelles	2 à 3 ans
Aménagement de terrains	3 à 10 ans
Gros oeuvres	20 à 50 ans
Façades, étanchéité, couverture et menuiseries extérieures	15 à 20 ans
Installations Générales Techniques	10 à 16 ans
Agencements (intérieurs et décoration)	10 à 15 ans
Installations techniques, matériels et outillages	3 à 10 ans
Matériels de transport	3 à 5 ans
Matériels de bureau	3 à 5 ans
Mobiliers de bureau	5 à 10 ans

Le tableau ci-après mentionne les mouvements des immobilisations de l'exercice :

(en euros)	MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS	Valeur Brute en début d'Exercice	Acquisitions	Cessions et Mises hors Service	Virements de Poste à Poste	Valeur Brute en fin d'Exercice
	Frais d'établissement					
	Autres immobilisations incorporelles	6 043				6 043
	Total Immobilisations Incorporelles	6 043				6 043
	Terrains					
	Aménagement de terrains					
	Constructions :					
	- Sur sol propre et leurs AAI					
	- Sur sol d'autrui et leurs AAI					
	Autres immobilisations corporelles :					
	- Installations tech., matériels et outillages					
	- Matériel de transport					
	- Mobilier, matériel de bureau info	13 215	4 040			17 255
	Immobilisations corporelles en-cours					
	Immobilisations grevées de droit					
	Autres immobilisations					
	Total Immobilisations Corporelles	13 215	4 040			17 255

Le tableau ci-après mentionne les mouvements des amortissements et provisions sur immobilisations de l'exercice :

(en euros)	MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	Valeur Brute en début d'Exercice	Amortissements	Cessions et Mises hors Service	Virements de Poste à Poste	Valeur Brute en fin d'Exercice
Frais d'établissement						
Autres immobilisations incorporelles		1 254	2 177			3 431
Total Immobilisations Incorporelles		1 254	2 177			3 431
Terrains						
Aménagement de terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre et leurs AAI						
- Sur sol d'autrui et leurs AAI						
Autres immobilisations corporelles :						
- Installations tech., matériels et outillages						
- Matériel de transport						
- Mobilier, matériel de bureau info		3 825	4 007			7 832
Immobilisations corporelles en-cours						
Immobilisations grevées de droit						
Autres immobilisations						
Total Immobilisations Corporelles		3 825	4 007			7 832

4.2 Stock et Créances

Les stocks sont évalués en intégrant au prix d'achat les frais accessoires. Certains éléments sont classés en "charges constatées d'avance".

Les créances sont évaluées à la valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nominale.

Le tableau ci-après mentionne les échéances des stocks et créances :

(en euros)	ECHEANCES DES CREANCES	Montant	Dont à moins d'un an	Dont à plus d'un an
Total des Comptes de liaison				
Total des Stocks				
Fournisseurs : avances , acomptes versés				
Familles ou élèves		45 064	45 064	
Personnel et charges sociales		200	200	
Etat et autres collectivités publiques		400	400	
Confédération , fédérations , associations et apparentés				
Comptes transitoires ou attente				
Débiteurs divers		12 800	12 800	
Placements				
Intérêts courus non échus				
Banques, établissements financiers et assimilés		101 555	101 555	
Caisses				
Régie d'avance et accréditifs				
Charges constatées d'avance		10 770	10 770	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Intérêts d'emprunt à étaler				
Total de l'Actif Circulant et Assimilé		170 789	170 789	

4.3 Subventions d'Investissement

Les subventions sont enregistrées en Fonds associatifs et reprises de manière échelonnée dans le compte de résultat par le compte 777 « Quote-part de subventions d'investissements virée au résultat de l'exercice ».

4.4 Affectation du Résultat

Le résultat de l'exercice a été affecté en réserve de trésorerie , conformément à la délibération de l'assemblée

4.5 Fonds Associatifs

Le tableau ci-après mentionne les mouvements des fonds associatifs de l'exercice :

(en euros)	MOUVEMENTS DES FONDS ASSOCIATIFS	Montant en début d'Exercice	Augmentations	Diminutions	Virements de Poste à Poste	Montant en fin d'Exercice
Valeur du patrimoine intégré						
Fonds statutaires						
Subventions d'invest. non renouvelables						
Fonds de trésorerie apportés						
Libéralités ayant le caractère d'apport						
Tot Fonds Assoc. Sans Droit de Reprise						
Valeur des biens affectés						
Valeur des biens non affectés						
Libéralités						
Subventions d'invest. sous condition						
Tot Fonds Assoc. Avec Droit de Reprise						
Ecart de réévaluation						
Réserves statutaires						
Réserve pour investissement						
Réserve de trésorerie						
Autres réserves						
Total des Réserves						
Report à nouveau		20 218				20 218
Résultat de l'exercice		9 012	7 881		-9 012	7 881
Tot des résultats et reports à nouveaux		29 229	7 881		-9 012	28 098
Taxe d'apprentissage affectée à l'équip						
Autres Subventions						
Amort. T.A. affectée à l'équipement						
Amortissement autres subventions						
Total des Subv. d'Invest. Amortissables						
TOTAL GENERAL		32 498	6 601			39 098

4.6 Emprunts

Le tableau ci-après mentionne les emprunts existants à la clôture :

(en euros)	Date d'Octroi	Taux	Date de fin	Annuité	Capital Initial Emprunté	Capital Remboursé en cours d'Exercice	Capital restant à rembourser	Dont à 1 an	Dont de 1 à 5 ans	Dont au delà de 5 ans
	15/05/2020	0,00% (F)	20/05/2023	7 500	20 000	7 500	10 625	7 500	3 125	
Total				7 500	20 000	7 500	10 625	7 500	3 125	

4.7 Autres Dettes et Produits Constatés d'Avance

Le tableau ci-après mentionne les échéances des autres dettes et produits constatés d'avance :

(en euros)	ECHEANCES DES DETTES	Montant	Dont à moins d'un an	Dont à plus d'un an
Comptes de Liaison entre Etablissements				
Capital emprunté		10 625	7 500	3 125
Intérêts				
Concours bancaires courants, cptes créditeurs de banque				
Total des Emprunts et Dettes Bancaires		10 625	7 500	3 125
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Fournisseurs et comptes rattachés		29 430	29 430	
Familles ou élèves : avances reçues				
Dettes relatives au personnel		11 411	11 411	
Etat et autres collectivités publiques		1 973	1 973	
Confédération, fédérations, associations et apparentés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance		90 288	90 288	
Dettes et Assimilées		133 101	133 101	

5. Autres Informations

5.1 Effectifs

L'effectif salarié au 31/12/2021 représente 5 ETP.

5.2 Rémunération des Dirigeants

Les trois plus hauts cadres dirigeants de l'association sont la directrice, le Président et le Trésorier.

Le Président et le Trésorier ne percevant aucune rémunération, communiquer la rémunération des trois plus hauts dirigeants reviendrait à donner une information individuelle préjudiciable à son caractère confidentiel (réponse ministérielle n°01630, J.O. Sénat).

5.4 Honoraires du Commissaire aux Comptes

Sur l'exercice, les honoraires du Commissaire aux Comptes s'élèvent à 1.2 K€.

5.3 Autres Informations Significatives

Conformément aux informations reçues suite à la concertation du service de gestion de l'AFD, de l'expert comptable de la CIRRMA, et du commissaire aux comptes du programme RECITAL, les fonds perçus en attente d'utilisation sont comptabilisé en produits constatés d'avance (compte 487 000).

5.5 Contribution volontaire en nature

Les contributions volontaires en nature de l'exercice ont été valorisées. Elles s'élèvent à 5.8k€ en 2021 et sont composées de :

- 5.2k€ mise à disposition des locaux par la ville d'Angers
- 0.6k€ bénévolat.

5.1 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Produits d'Exploitation Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Participation : enseignement formation initiale					
Participation : restauration					
Participation : hébergement					
Participation : apprentissage + transport scolaire					
Participation : formation continue					
Droits d'inscription					
Rabais, remises et réductions accordés					
Prestations Annexes aux Familles					
Ressources privées					
Aides à l'emploi	21 060			21 060	
Participations par Entreprises (T.A.)					
Participations Etat					
74210000000 SUBVENTIONS REGIONALES - FONCTIONNEMENT RRMA		72 750		-72 750	-100%
Participations Région		72 750		-72 750	-100%
Participations Département					
74410000000 SUBVENTIONS REGIONALES - AUTRES			70 735		
74420000000 SUBVENTION MEAE			60 000		
Participations Communes et/ou Subventions			130 735		
Autres Participations ou Subventions					
Participations par Etablissements publics ou Subventions					
Concours Publics	21 060	72 750	130 735	-51 690	-71.1%
Ressources publiques	320 107	262 064	130 735	58 043	22.1%
74120000000 SUBVENTIONS MEAE	118 273	91 227		27 047	29.6%
74121000000 SUBVENTIONS AFD RETROCEDEES	12 215	13 785		-1 570	-11.4%
74122000000 SUBVENTIONS CLES EN MAIN	6 000	29 217		-23 217	-79.5%
74140000000 SUBVENTIONS RECITAL	91 679	50 309		41 370	82.2%
74150000000 SUBVENTION ETAT - AUTRES	1 000	4 777		-3 777	-79.1%
Subventions Etat	229 167	189 314		39 853	21.1%
74280000000 SUBVENTIONS REGIONALES - AUTRES	21 380			21 380	
Subventions Région	69 880			69 880	
Subventions Département					
Subventions Communes					
Autres Subventions					
Subventions par Etablissements publics					
Subventions par entreprises et organismes privés					
Autres subventions					
Report de subventions					
Subv. de Fonctionnement Autres Activités	299 047	189 314		109 733	58%
Produits des services dans l'intérêt du personnel					
Prest. annexes élèves (livres, fournitures, activités diverses)					
Prest. annexes élèves (études, garderie, assurance, ...)					
Prestations annexes aux tiers					
Prestations annexes de formation permanente					
Prestations annexes aux tiers					
Produits des Activités Annexes					
Autres	21 551	19 139	18 626	2 412	12.6%
Cessions ou vente de produits					
Cessions ou Vente de Produits					
Productions immobilisées					
Productions Immobilisées					
Redevances concessions, brevets, licences					
Revenus des immeubles non affectés à l'activité principale					
Versements des fondateurs					
Collectes et dons					
75580000000 REMBOURSEMENTS DIVERS		189		-189	-100%
Remboursements des frais		189		-189	-100%
75600000000 COTISATIONS	18 720	18 950	18 620	-230	-1.2%
Cotisations des adhérents	18 720	18 950	18 620	-230	-1.2%
Quote-part subventions d'équipement affectées au résultat					
Contributions volontaires					
75800000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	31		6	31	
Autres produits divers de gestion courante	31		6	31	

5.1 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Produits d'Exploitation Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Autres Produits Divers	18 751	19 139	18 626	-388	-2%
Reprises sur amortissements et provisions des immeubles					
Reprises sur provisions pour risques					
Reprises sur provisions pour dépréciations					
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Reprises Amortissements et Provisions					
7911000000 TRANSFERTS DE CHARGES	2 800			2 800	
Transferts de charges d'exploitation	2 800			2 800	
Transferts de Charges	2 800			2 800	
Produits D'exploitation	341 658	281 203	149 361	60 455	21.5%

5.2 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Charges d'Exploitation Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
6411000000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	117 529	94 180	61 725	23 349	24.8%
6412000000 VARIATION PROVISION CONGES PAYES	-1 451	3 050	2 826	-4 501	-147.6%
6414000000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	765	626	249	138	22.1%
Appointements bruts du personnel	116 843	97 857	64 801	18 986	19.4%
Rémunérations diverses					
6450100000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PAYES			910		
6451000000 COTISATIONS A L'URSSAF	24 844	22 364	15 634	2 480	11.1%
6452000000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	967	996		-28	-2.9%
6453000000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITES ET DE PREVOYANCE	7 280	7 063	4 711	217	3.1%
6453100000 PREVOYANCE_MUTUELLE NON CADRE TA		76		-76	-100%
6453200000 PREVOYANCE/MUTELLE	965	747		218	29.2%
6458000000 COTISATIONS AUX AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	97	1 503		-1 406	-93.5%
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	621	412	358	209	50.6%
6488200000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	-345	1 047		-1 392	-133%
Charges sociales et assimilées	34 429	34 208	21 613	221	0.6%
6313000000 PARTICIPATION EMPLOYEURS A FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	2 054	100		1 954	
Charges fiscales et assimilées	2 054	100		1 954	
64800100000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	155	6 111	1 575	-5 956	-97.5%
64810000000 AUTRES CHARGES	85	189	327	-104	-55.1%
64871000000 SERVICE CIVIQUE	803	760		44	5.7%
Autres charges de personnel	1 043	7 060	1 902	-6 017	-85.2%
Charges soc. personnel sous contrat avec l'Etat					
Personnel intérimaire et extérieur					
Remboursement de charges de personnel					
Coûts de Personnel	154 370	139 225	88 315	15 145	10.9%
Matières premières stockées et variation de stocks					
AUTRES APPROVISIONNEMENTS CONSOMMABLES	188			188	
Prestations de service incorporées : restauration					
Presta. service incorporées : nettoyage des locaux					
Prestations de service incorporées : hébergement					
60457000000 PRESTATIONS DE SERVICES - INFORMATIQUE	4 149	1 786		2 363	132.3%
60459000000 ACHATS D'AUTRES PRESTATIONS	40 161	23 634	1 200	16 527	69.9%
Prestations de service incorporées : autres	44 310	25 420	1 200	18 890	74.3%
60610000000 CARBURANT	703	852	1 906	-148	-17.4%
60618000000 AUTRES ENERGIE ET FLUIDES	1 011			1 011	
Energies et fluides	1 714	852	1 906	862	101.3%
Fournitures d'alimentation					
60630000000 FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	273	2 265	1 298	-1 992	-88%
60640000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	548	2 481	7 844	-1 932	-77.9%
Matières, fournitures et petits matériels divers	821	4 745	9 142	-3 925	-82.7%
60680000000 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	532	508		24	4.7%
Matières, fournitures et petits mat. pédagogiques	532	508		24	4.7%
Livres et fournitures revendus, activités récupérées					
Consommations	47 565	31 525	12 248	16 039	50.9%
Redevances crédit-bail					
61320000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	3 156	4 677	4 586	-1 521	-32.5%
Locations et charges immobilières	3 156	4 677	4 586	-1 521	-32.5%
61350000000 LOCATIONS MOBILIERES	2 771	2 411	2 371	360	14.9%
61351000000 LOCATIONS DIVERSES	434		2 130	434	
Locations mobilières	3 205	2 411	4 501	794	32.9%
Entretien et réparations de biens immobiliers					
61550000000 ENTRETIEN ET REPARATION-BIENS MOBILIERS		580		-580	-100%
Entretien et réparations de biens mobiliers		580		-580	-100%
61560000000 MAINTENANCE			3 600		
Contrats de maintenance			3 600		
61610000000 MULTIRISQUES			699		
61680000000 AUTRES ASSURANCES	1 243	1 063		180	17%
Primes d'assurance	1 243	1 063	699	180	17%
61700000000 ETUDES ET RECHERCHES	2 348			2 348	
61850000000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMINAIRES			9 267		
61851000000 FRAIS ORGANISATION FORMATION		1 300	1 409	-1 300	-100%
Documentation et divers	2 348	1 300	10 676	1 048	80.6%

5.2 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Charges d'Exploitation Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Services Extérieurs	9 952	10 030	24 061	-79	-0.8%
6226000000 HONORAIRES	6 754	9 041	2 659	-2 287	-25.3%
6228000000 HONORAIRES DIVERS	1 540			1 540	
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	8 294	9 041	2 659	-747	-8.3%
6231000000 PUBLICITE			10 500		
6233000000 MANIFESTATIONS ET EXPOSITIONS	120			120	
6234000000 CADEAUX A LA CLIENTELE			591		
6236000000 CATALOGUES ET IMPRIMES	6 947	6 340	9 542	607	9.6%
6237000000 PUBLICATIONS	566			566	
6238000000 DIVERS (POURBOIRES, DONNS COURANTS...)	41			41	
Informations, publications et relations publiques	7 674	6 340	20 633	1 335	21.1%
6241000000 TRANSPORT			59		
Transports biens, élèves et personnel			59		
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	11 037	4 028	5 556	7 009	174%
6251100000 FRAIS DEPLACEMENT ADMINISTRATEURS	577	643	3 212	-66	-10.2%
6256000000 FRAIS DE BOUCHE	4 303	2 132	1 463	2 171	101.9%
6256100000 REPAS BUREAU			824		
6257000000 RECEPTIONS	75	964	3 550	-889	-92.2%
Déplacements, missions et réceptions	15 992	7 767	14 605	8 226	105.9%
6261000000 FRAIS POSTAUX		59	151	-59	-100%
6262000000 PORTABLE	445	858	912	-413	-48.1%
6263000000 INTERNET	2 565	3 156	2 051	-591	-18.7%
6270000000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	181	75	180	106	141.9%
Frais de PTT et services bancaires	3 191	4 147	3 293	-957	-23.1%
6281000000 COTISATIONS (LIEES A L'ACTIVITE ECONOMIQUE)	3 344	1 410	1 000	1 934	137.2%
Cotisations et divers	3 344	1 410	1 000	1 934	137.2%
Autres Services Extérieurs	38 495	28 704	42 250	9 791	34.1%
Impôts et taxes relatifs aux locaux					
Autres impôts et taxes					
Autres Impôts, Taxes et Assimilés					
Pertes sur créances irrécouvrables					
6511000000 REDEVANCES POUR CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES, MARQUES		1 030	222	-1 030	-100%
6571000000 AIDES FINANCIERES OCTROYEES	47 144	33 067		14 077	42.6%
6571100000 AIDES OCTROYEES - MEAE	23 760			23 760	
6572000000 AIDES OCTROYEES-PROGRAMME CLES EN MAIN		24 850		-24 850	-100%
6572100000 AIDES FIN. OCTROYEES-TANDEMS SOLIDAIRES	6 730			6 730	
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANTE	22			22	
Charges diverses de gestion courante	77 656	58 947	223	18 709	31.7%
Autres Charges de Gestion Courante	77 656	58 947	223	18 709	31.7%
6811100000 DOT. AMORT. IMMO INCORPORELLES	2 177	1 233	21	944	76.5%
6811200000 DOT. AMORT. IMMO CORPORELLES	4 007	2 725	1 100	1 283	47.1%
Dotations aux amortissements	6 184	3 958	1 122	2 226	56.3%
Dotations aux provisions pour risques					
Dotations aux provisions pour dépréciations					
Engagements à réaliser sur ressources affectées					
Dotations aux Amort. et Provisions	6 184	3 958	1 122	2 226	56.3%
Charges d'Exploitation	334 222	272 390	168 218	61 832	22.7%

5.3 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Produits Financiers Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Revenus des immobilisations financières					
Revenus des valeurs mobilières de placement					
76810000000 INTERETS DES COMPTES FINANCIERS	116	129	136	-13	-10.1%
Autres produits financiers	116	129	136	-13	-10.1%
Produits Financiers	116	129	136	-13	-10.1%
Reprises sur provisions pour risques et charges financiers					
Reprises Amortissements et Provisions					
Produits financiers	116	129	136	-13	-10.1%

5.4 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Charges Financières Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1
Dot. prov. pour risques/charges financiers				
Dotations aux Amort. et Provisions				
Charges d'intérêts				
Charges nettes sur cession de VMP				
Autres charges financières				
Charges Financières				
Charges financières				

5.5 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Produits Exceptionnels Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Subventions privées exceptionnelles reçues					
77180000000 AUTRES PRODUITS EXCEPT DE GESTION		66		-66	-100%
Autre produits exceptionnels		66		-66	-100%
77200000000 PRODUITS EXCEPT / EXERCICES ANTERIEURS		100		-100	-100%
Rappel des ressources publiques		100		-100	-100%
Autres produits sur exercices antérieurs	1 028			1 028	
Produits des cessions d'éléments d'actif					
77700000000 SUBV INVESTISSEMENTS VIRES AU RESULTAT	1 280	572		708	123.9%
Quote-part except. subv. d'équipement amorties	1 280	572		708	123.9%
Reprises sur provisions exceptionnelles					
Produits Exceptionnels	2 308	737		1 570	212.9%

5.6 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Compte de Fonctionnement Charges Exceptionnelles Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Participations exceptionnelles accordées					
67120000000 PENALITES ET AMENDES	191	506	20	-315	-62.2%
67130000000 DONS, LIBERALITES			5 000		
67180000000 AUTRES CHARGES EXCEPT DE GESTION	37	107		-70	-65%
Autres charges exceptionnelles	229	613	5 020	-384	-62.7%
67200000000 CHARGES EXCEPT / EXERCICES ANTERIEURS	1 751	56		1 695	
Charges sur exercices antérieurs	1 751	56		1 695	
Valeur comptable des éléments d'actif cédés					
Dotations aux amort. et provisions exceptionnels					
Charges Exceptionnelles	1 980	669	5 020	1 311	196%

5.7 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Bilan Actif Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Frais d'établissement					
20500000000 CONCESSIONS, BREVETS, LOGICIELS	6 043	6 043	1 102		0%
28050000000 AMORT CONCESSION, BREVETS, LOGICIELS	-3 431	-1 254		-2 177	173.5%
28080000000 AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			-21		
Autres immobilisations incorporelles	2 612	4 789	1 080	-2 177	-45.5%
Immobilisations Incorporelles	2 612	4 789	1 080	-2 177	-45.5%
Terrains					
Aménagements de terrains					
Constructions sur sol propre et leurs AAI					
Constructions sur sol d'autrui et leurs AAI					
Installations, mobilier et matériel d'activité					
Matériel de transport					
21830000000 MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	12 502	8 462	4 240	4 040	47.7%
21840000000 MOBILIER	4 754	4 754	2 813		0%
28183000000 AMORT MATERIEL DE BUREAU	-6 546	-3 208	-968	-3 338	104%
28184000000 AMORT MOBILIER	-1 286	-617	-132	-669	108.5%
Mobilier, matériel de bureau et d'informatique	9 423	9 390	5 952	33	0.3%
Immobilisations en cours					
Autres immobilisations					
Immobilisations Corporelles	9 423	9 390	5 952	33	0.3%
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés					
Prêts					
Dépôts et cautionnements versés					
Autres créances immobilisées					
Immobilisations Financières					
Comptes de liaison entre établissements					
Comptes de Liaison					
ACTIF IMMOBILISE	12 035	14 179	7 032	-2 144	-15.1%
Stocks Divers					
Stocks					
40910000000 FOURNISSEURS - AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES			1 532		
Fournisseurs : avances, acomptes versés			1 532		
41130000000 MEMBRES ACTIFS OU ADHERENTS	160	300	125	-140	-46.7%
41131000000 BOURSES AUX PARTENARIATS	2 000			2 000	
41150000000 SUBVENTION REGION PDL	14 550			14 550	
41151000000 SUBVENTION AELB	2 394			2 394	
41182000000 SUBVENTIONS MEAE	25 960			25 960	
Familles ou élèves	45 064	300	125	44 764	
42500000000 PERSONNEL - AVANCE ET ACOMPTE	200			200	
42871000000 INDEMNITES JOURN. DE SECURITE SOCIALE					
Personnel et charges sociales	200			200	
44240000000 PRIME INFLATION	400			400	
Etat et autres collectivités publiques	400			400	
Confédérations, fédérations, assoc. et apparentés					
Comptes transitoires ou attente					
46870000000 PRODUITS A RECEVOIR	12 800	14 550	29 325	-1 750	-12%
Débiteurs divers	12 800	14 550	29 325	-1 750	-12%
Créances et Comptes Rattachés	58 464	14 850	30 982	43 614	293.7%
Placements					
Intérêts courus non échus					
Placements					
51200000000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	79 309	11 858	19 962	67 452	
51220000000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A			15 136		
51781000000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	22 246	56 629		-34 384	-60.7%
Banques, établissements financiers et assimilés	101 555	68 487	35 097	33 068	48.3%
Caisses					
Régie d'avance et accreditifs					
Disponibilités	101 555	68 487	35 097	33 068	48.3%
48600000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE - SUBV	10 650	16 650		-6 000	-36%

5.7 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Bilan Actif Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
48610000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE - AUTRES	120	120			0%
Charges constatées d'avance	10 770	16 770		-6 000	-35.8%
Charges Constatées d'Avance	10 770	16 770		-6 000	-35.8%
ACTIF CIRCULANT ET ASSIMILE	170 789	100 107	66 079	70 682	70.6%
Frais d'émission des emprunts					
Primes de remboursement des obligations					
AUTRE					
AUTRE					
TOTAL ACTIF	182 824	114 286	73 112	68 538	60%

5.8 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Bilan Passif Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
Valeur du patrimoine intégré					
Fonds statutaires					
Subventions d'investissements non renouvelables					
Fonds de trésorerie apportés					
Libéralités ayant le caractère d'apport					
Fonds Propres Sans Droit de Reprise					
Valeur des biens affectés					
Valeur des biens non affectés					
Libéralités					
Subventions d'investissements non renouvelables					
Fonds Propres Avec Droit de Reprise					
Ecart de réévaluation					
Ecart De Réévaluation					
Réserves statutaires					
Réserves d'investissement					
10685000000 RESERVE DE TRESORERIE	9 012			9 012	
Réserves de trésorerie	9 012			9 012	
Autres réserves					
Réserves	9 012			9 012	
Droit des Propriétaires (Commodat)					
Droit des Propriétaires					
Dotations consommables					
Dotations consommables					
11000000000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	20 218	20 218	43 959		0%
Report à nouveau	20 218	20 218	43 959		0%
Résultat de l'exercice	7 881	9 012	-23 742	-1 131	-12.6%
Résultats et Report à Nouveau	28 098	29 229	20 218	-1 131	-3.9%
Taxe d'apprentissage					
13110000000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT (EQPTS)	3 840	3 840			0%
13911000000 AMORT SUBVENTIONS INVESTISSEMENTS	-1 852	-572		-1 280	223.9%
Autres subventions	1 988	3 268		-1 280	-39.2%
Subv. / Partic. d'Invest. Amortissables	1 988	3 268		-1 280	-39.2%
FONDS PROPRES ET ASSIMILES	39 098	32 498	20 218	6 601	20.3%
Fonds dédiés sur subv. de fonctionnement					
19500000000 FONDS DEDIES SUR DONN MANUELS AFFECTES			15 600		
Fonds dédiés sur dons manuels affectés			15 600		
Fonds dédiés sur legs et donations affectés					
Fonds Dédiés			15 600		
48700000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	90 288	23 091	24 300	67 197	291%
Produits constatés d'avance	90 288	23 091	24 300	67 197	291%
Produits Constatés d'Avance et Abonnement	90 288	23 091	24 300	67 197	291%
Provisions réglementées					
Provisions réglementées					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Provisions					
Comptes de liaison entre établissements					
Comptes de Liaison					
16410000000 APPORT ASSOCIATIF - FRANCE ACTIVE	10 625	18 125		-7 500	-41.4%
Capital emprunté	10 625	18 125		-7 500	-41.4%
Intérêts					
Concours bancaires courants					
Emprunts et Dettes Bancaires	10 625	18 125		-7 500	-41.4%
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
40100000000 FOURNISSEURS	1 755	3 144	1 606	-1 389	-44.2%
40120000000 SUBVENTIONS RECUES A REVERSER	25 957	21 150		4 807	22.7%
40810000000 FOURNISSEURS - ACHATS DE BIENS OU DE PRESTATIONS DE SERVICES	1 718	1 893	1 682	-175	-9.3%
Fournisseurs et comptes rattachés	29 430	26 187	3 288	3 243	12.4%
Familles ou élèves : avances reçues					
42100000000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	99			99	
42820000000 DETTES PROVISIONNEES POUR CONGES A PAYER	4 426	5 876	2 826	-1 451	-24.7%

5.8 Comptes sociaux 2021 - Détail des comptes

Bilan Passif Détaillé

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

(en euros)	Ex. 2021	Ex. 2020	Ex. 2019	Variation n/n-1	
4310000000 SECURITE SOCIALE	3 228	3 323	3 099	-95	-2.9%
4372000000 MUTUELLES	399	512	505	-113	-22%
4373000000 CAISSES DE RETRAITES ET DE PREVOYANCE	942	950	2 043	-8	-0.8%
4373200000 PREVOYANCE / MUTUELLE	401	854		-453	-53%
4378000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX - DIVERS	97	365		-267	-73.3%
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	1 612	1 957	910	-345	-17.6%
4386000000 COTIS MEDECINE DU TRAVAIL	206	412	182	-206	-50%
Dettes relatives au personnel	11 411	14 250	9 565	-2 839	-19.9%
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IMPOT SUR LE REVENU)	113	135	141	-22	-16.4%
4471300000 FORMATION PROFESSIONELLE	1 860			1 860	
Etat et autres collectivités publiques	1 973	135	141	1 838	
Confédérations, fédérations, assoc. et apparentés					
Autres dettes					
Autres Dettes	42 813	40 572	12 994	2 241	5.5%
DETTES ET ASSIMILEES	143 726	81 789	52 894	61 938	75.7%
TOTAL PASSIF	182 824	114 286	73 112	68 538	60%