

AFIGEO

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Informations entité

Raison sociale : **AFIGEO**

Adresse : **73 AVENUE DE PARIS**
94165 SAINT MANDE CEDEX

Activité : **ASSOCIATION**

Exercice N : **du 01/01/2021 au 31/12/2021 (12 mois)**

Exercice N-1 : **du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)**

Date de fin de travaux : **02/05/2022**

Informations cabinet

Intervenants > Collaborateur : **LOU JULIE**
> Revue de dossier : **DEPLAGNE TONY**
> Expert signataire : **DEPLAGNE TONY**

Bureau : **COCERTO PARIS**

BILAN



BILAN ACTIF ASSOCIATION

Libellé	Brut	Amortissements et provisions	Net N	Net N-1
ACTIF IMMOBILISÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 880	10 880		
Immobilisations incorporelles en cours				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			1 162	
Terrains				
Constructions				
Install. techniques, matériels et outill. indus.				
Autres immobilisations corporelles	4 020	2 857	1 162	
Immobilisations corporelles en cours				
Biens reçus par legs/don. destinés à être cédés				
Immobilisations grevées de droits				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	14 900	13 737	1 162	

ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	24 399		24 399	15 689
Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	21 258		21 258	4 895
Valeurs mobilières placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	387 257		387 257	273 087
Charges constatées d'avance	155		155	258
TOTAL (II)	433 070		433 070	293 930

COMPTES DE RÉGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion Actif (V)				

TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	447 969	13 737	434 232	293 930
------------------------------	----------------	---------------	----------------	----------------

BILAN PASSIF ASSOCIATION

Libellé	Exercice N	Exercice N-1
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	218 701	192 032
EXCÉDENT OU DÉFICIT DE L'EXERCICE	40 515	26 669
Situation nette (sous-total)	259 217	218 701
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL I	259 217	218 701
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	74 739	5 353
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	62 636	30 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie	27	27
Produits constatés d'avance	37 613	39 121
TOTAL IV	175 016	75 228
Écarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	434 232	293 930

DÉTAIL DE L'ACTIF

	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Ecart	% Variat.
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CONCESS.BREVETS LICENCES	10 880	10 880		0,00
TOTAL	10 880	10 880		0,00
AMORT. PROV. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
AMORT.CONC.BREVETS LICENCES	10 880	10 880		0,00
TOTAL	10 880	10 880		0,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	3 765	2 402	1 363	56,76
MOBILIER	254	254		0,00
TOTAL	4 020	2 656	1 363	51,32
AMORT. PROV. IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	2 603	2 402	201	8,36
AMORT. MOBILIER	254	254		0,00
TOTAL	2 857	2 656	201	7,56
AVANCES ACPTES SUR COMMANDES EN COURS				
FRS ACOMPTE VERSES		70	-70	-100,00
TOTAL		70	-70	-100,00
USAGERS ET COMPTES RATTACHES				
COMPTE COLLECTIF CLIENTS	24 399	15 689	8 710	55,52
TOTAL	24 399	15 689	8 710	55,52
AUTRES CREANCES				
PERSONNEL AVANCE-ACOMPTE	100		100	NS
TVA DEDUCTIBLES S/ABS	2 769	456	2 312	506,58
TVA DEDUCTIBLE A REGULARISER	17 321	4 351	12 970	298,11
TVA SUR FNP	1 069	17	1 051	NS
TOTAL	21 258	4 825	16 434	340,62

	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Ecart	% Variat.
DISPONIBILITES				
CL 489-5429 C	212 680	98 993	113 686	114,84
CL EPARGNE 203692P	86 038	85 995	43	0,05
LIVRET A 438631C	88 540	88 099	441	0,50
TOTAL	387 257	273 087	114 170	41,81
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	155	258	-103	-40,00
TOTAL	155	258	-103	-40,00

DÉTAIL DU PASSIF

	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Ecart	% Variat.
FONDS PROPRES HORS RESULTAT				
REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	218 701	192 032	26 669	13,89
TOTAL	218 701	192 032	26 669	13,89
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
INTERETS COURUS A PAYER	27	27		0,00
TOTAL	27	27		0,00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				
COMPTE COLLECTIF FOURNISSEURS	30 404	5 248	25 155	479,29
FR ACH.FACT.NON PARVENUES	44 336	105	44 231	NS
TOTAL	74 739	5 353	69 386	NS
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
COMPTE COLLECTIF DU PERSONNEL	3 000		3 000	NS
DETTES PROV CONGES PAYES	17 114	7 837	9 277	118,37
SECURITE SOCIALE	9 412	7 978	1 435	17,99
NOVALIS TAITBOUT ET AG2R	5 894	4 179	1 715	41,03
ORG. SOC. CHARGES A PAYER	8 393	4 572	3 822	83,60
PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	517	464	53	11,40
ETAT IMPOTS S/BENEFICES	4 017	2 123	1 894	89,21
TVA A PAYER	10 635	380	10 255	NS
TVA COLLECTEE 10 %	475		475	NS
TVA COLLECTEE 20 %	2 615	1 467	1 148	78,31
TVA COLLECTEE A REGULARISER	564	1 728	-1 164	-67,37
TOTAL	62 636	30 727	31 910	103,85
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
PRODUITS CONST D'AVANCES	9 999		9 999	NS
FOND DEDIES SUR SUBV.	27 614	39 121	-11 507	-29,41
TOTAL	37 613	39 121	-1 508	-3,86

COMPTE DE RÉSULTAT



Libellé	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	383 737	265 266
<i>dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	114 377	112 168
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 656	600
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	4	4
TOTAL I	499 774	378 038
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	274 736	208 789
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	15 112	19 904
Salaires et traitements	119 504	88 959
Charges sociales	45 988	31 922
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	201	
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	98	4
TOTAL II	455 640	349 579
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	44 134	28 460
PRODUITS FINANCIERS		
De participations		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	82	
Autres intérêts et produits assimilés	483	500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	565	500
TOTAL DE LA PAGE	44 699	28 959

Libellé	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020
REPORT DE LA PAGE PRÉCÉDENTE	44 699	28 959
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	565	500
3. RÉSULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	44 699	28 959
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL VI		
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	4 184	2 290
Total des produits (I + III + V)	500 339	378 538
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	459 824	351 869
EXCÉDENT OU DÉFICIT	40 515	26 669
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

ANALYSE COMPARATIVE DES RÉSULTATS ASSOCIATION

Libellé	Au 31/12/2021	%	Au 31/12/2020	%	Ecart
Ventes de marchandises					
Ventes de produits finis					
Travaux, prestations de services	380 960		265 266		115 695
Production, produits activités annexes	2 777				2 777
CHIFFRE D'AFFAIRES NET HORS TAXES	383 737		265 266		118 472
Subventions	114 377		112 168		2 208
Collectes					
Cotisations					
RECETTES NETTES	498 114	100,00	377 434	100,00	120 680
Achats de marchandises					
Variation du stock de marchandises					
Achats de matières et fournitures					
Var. stock de matières et fournitures					
Frais accessoires sur les achats					
Cotisations reversées	2 232	0,45	971	0,26	1 261
Achats utilisés ou revendus	2 232	0,45	971	0,26	1 261
MARGE BRUTE (ou marge commerciale)	495 882	99,55	376 463	99,74	119 419
Autres approvisionnements	1 009	0,20	561	0,15	447
Achats de sous-traitance	122 849	24,66	53 804	14,26	69 045
Redevances crédit-bail					
Locations, charges locatives	56 930	11,43	86 428	22,90	-29 498
Autres services extérieurs	91 716	18,41	67 025	17,76	24 691
Autres achats et charges externes	272 504	54,71	207 818	55,06	64 686
VALEUR AJOUTÉE	223 378	44,84	168 645	44,68	54 733
Impôts et taxes	15 112	3,03	19 904	5,27	-4 792
Rémunération du personnel	119 504	23,99	88 959	23,57	30 545
Charges de sécurité sociale	45 448	9,12	31 576	8,37	13 873
Autres charges de personnel	540	0,11	347	0,09	193
Subventions (CNASEA)					
Sous total	180 605	36,26	140 786	37,30	39 819
RÉSULTAT INTERMÉDIAIRE	42 773	8,59	27 859	7,38	14 914
Subventions d'exploitation					
Transferts de charges d'exploitation	1 656	0,33			1 656
Revenus non affectés, act. asso.					
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	44 429	8,92	27 859	7,38	16 570

ANALYSE COMPARATIVE DES RÉSULTATS ASSOCIATION (suite)

Libellé	Au 31/12/2021	%	Au 31/12/2020	%	Ecart
REPORT DE L'EXCÉD. BRUT D'EXPLOIT.	44 429	8,92	27 859	7,38	16 570
Dotations aux amortissements	201	0,04			201
Dotations aux provisions					
Autres charges de gestion courante	98	0,02	4	0,00	94
Engagements à réaliser / res. aff.					
Total dotations et autres charges	299	0,06	4	0,00	295
Reprises sur provisions et amort.			600	0,16	-600
Autres produits de gestion courante	4	0,00	4	0,00	-1
Autres éléments					
Total reprises et autres produits	4	0,00	604	0,16	-601
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	44 134	8,86	28 460	7,54	15 675
Rep. / prov. et transfert financier					
Produits nets / cessions de titres					
Autres produits financiers	565	0,11	500	0,13	65
Total des produits financiers	565	0,11	500	0,13	65
Dotations aux provisions					
Charges nettes / cessions de titres					
Autres charges financières					
Total des charges financières					
RÉSULTAT COURANT	44 699	8,97	28 959	7,67	15 740
Rep. / prov. et transfert exceptionnel					
Prix de vente des immob. cédées					
Autres produits exceptionnels					
Total des produits exceptionnels					
Dotations exceptionnelles aux amort.					
Dotations exceptionnelles aux prov.					
Valeurs résiduelles des immob.					
Autres charges exceptionnelles					
Total des charges exceptionnelles					
RÉSULTAT NET AVANT IMPÔTS	44 699	8,97	28 959	7,67	15 740
Participation des salariés					
Impôts sur les bénéfices	4 184	0,84	2 290	0,61	1 894
RÉSULTAT NET DE L'EXERCICE	40 515	8,13	26 669	7,07	13 846
DONT RÉSULTAT EXCEPTIONNEL					

DÉTAIL DES PRODUITS

	Au 31/12/2021	% N	Au 31/12/2020	% N-1	Ecart	% Variat.
PRODUITS - PRESTATIONS DE SERVICES						
PROJET GEOSTANDARD 20%	26 000	5,22	2 400	0,64	23 600	983,33
COTISATIONS INDIVIDUELLES DE BASE	1 803	0,36	1 440	0,38	363	25,21
COTISATIONS INDIVIDUELLES DE SOUTIEN	630	0,13		0,00	630	NS
COTISATIONS NIVEAU 1 DE BASE	9 660	1,94	11 550	3,06	-1 890	-16,36
COTISATIONS NIVEAU 1 DE SOUTIEN	2 930	0,59		0,00	2 930	NS
COTISATIONS NIVEAU 2 DE BASE	45 560	9,15	42 840	11,35	2 720	6,35
COTISATIONS NIVEAU 2 DE SOUTIEN	11 340	2,28	9 750	2,58	1 590	16,31
COTISATIONS NIVEAU 3 DE BASE	37 400	7,51	35 640	9,44	1 760	4,94
COTISATIONS NIVEAU 3 DE SOUTIEN	2 430	0,49	2 430	0,64		0,00
COTISATIONS NIVEAU 4 DE BASE	17 010	3,41	14 580	3,86	2 430	16,67
COTISATIONS NIVEAU 4 DE SOUTIEN	7 200	1,45	7 200	1,91		0,00
SPONSORS 20%	118 948	23,88	97 548	25,85	21 400	21,94
SPONSORS 0%	24 042	4,83		0,00	24 042	NS
INSCRIPTIONS EVENEMENT 20%	32 147	6,45	39 888	10,57	-7 741	-19,41
INSCRIPTIONS EVENEMENT 10%	43 860	8,81		0,00	43 860	NS
VENTES DE PROD DES ACT AN 20%	2 777	0,56		0,00	2 777	NS
TOTAL	383 737	77,04	265 266	70,28	118 472	44,66
SUBVENTION D'EXPLOITATION						
ENGAGEMENTS A REALISER		0,00	13 168	3,49	-13 168	-100,00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	114 377	22,96	99 000	26,23	15 377	15,53
TOTAL	114 377	22,96	112 168	29,72	2 208	1,97
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE						
PRODUITS DIV. GEST. COUR.	4	0,00	4	0,00	-1	-13,56
TOTAL	4	0,00	4	0,00	-1	-13,56
PRODUITS FINANCIERS						
REVENUS SUR CREANCES COMMERCIALES	82	0,02		0,00	82	NS
AUTRES PROD FINANCIERS	483	0,10	500	0,13	-16	-3,25
TOTAL	565	0,11	500	0,13	65	13,08
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS						
REPRISE SUR PROV CREANCE DOUTEUSE		0,00	600	0,16	-600	-100,00
TOTAL		0,00	600	0,16	-600	-100,00

	Au 31/12/2021	% N	Au 31/12/2020	% N-1	Ecart	% Variat.
TRANSFERT DE CHARGES						
TRANSFERT CHARG EXPLOITAT	1 656	0,33		0,00	1 656	NS
TOTAL	1 656	0,33		0,00	1 656	NS

DÉTAIL DES ACHATS ET FRAIS

	Au 31/12/2021	% N	Au 31/12/2020	% N-1	Ecart	% Variat.
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES						
ACHATS PS LOGICIELS	1 110	0,22	503	0,13	607	120,82
ACHATS PS	121 739	24,44	53 301	14,12	68 438	128,40
ACHATS FOUR ENT Ptit EQUI	752	0,15	17	0,00	735	NS
ACHATS FOUR ADMINISTRATIV	257	0,05	545	0,14	-288	-52,83
LOCATIONS IMMOBILIERES	56 930	11,43	84 686	22,44	-27 756	-32,77
LOCATIONS MOBILIERES		0,00	1 742	0,46	-1 742	-100,00
ASSUR MULTIRISQUES	1 069	0,21	1 041	0,28	28	2,66
DEWYNTER - ACCOMPAGNEMENT	5 460	1,10	14 540	3,85	-9 080	-62,45
DEWYNTER - PRESTATION MENSUELLE		0,00	28 080	7,44	-28 080	-100,00
HONORAIRES	4 688	0,94	4 003	1,06	685	17,12
FOIRES ET EXPOSITIONS	213	0,04		0,00	213	NS
CADEAUX TAXABLES	82	0,02		0,00	82	NS
CATALOGUES ET IMPRIMES	17 749	3,56	2 596	0,69	15 153	583,65
TRANSPORTS SUR ACHATS	868	0,17		0,00	868	NS
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	4 136	0,83	3 666	0,97	470	12,81
MISSIONS ET RECEPTIONS	49 964	10,03	11 316	3,00	38 648	341,53
FRAIS TELEPHONE ET TELEX	472	0,09	494	0,13	-22	-4,45
INTERNET	6 513	1,31	765	0,20	5 748	751,42
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	501	0,10	523	0,14	-21	-4,10
COTISATIONS SYND. & AUTRE	2 232	0,45	971	0,26	1 261	129,79
TOTAL	274 736	55,16	208 789	55,32	65 947	31,59
IMPOTS ET TAXES						
FORM.CONTINUE org.collect	596	0,12	463	0,12	133	28,71
TAXE D'APPRENT org collec	4	0,00	573	0,15	-569	-99,38
CVAE / CFE	1 284	0,26	1 864	0,49	-580	-31,12
TVA NON RECUPERABLES	13 228	2,66	17 004	4,51	-3 775	-22,20
TOTAL	15 112	3,03	19 904	5,27	-4 792	-24,07
FRAIS DE PERSONNEL						
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	108 423	21,77	85 249	22,59	23 173	27,18
PERS CONGES PAYES	9 277	1,86	3 467	0,92	5 810	167,55
INDEM & AVANTAGES DIVERS	1 805	0,36	1 241	0,33	564	45,45
PERSONNEL - ACTIVITE PARTIELLE		0,00	-998	-0,26	998	-100,00
SECURITE SOCIALE	29 071	5,84	21 368	5,66	7 703	36,05
PREVOYANCE EMPLOYE	3 452	0,69	2 630	0,70	822	31,27
RETRAITE EMPLOYE	8 358	1,68	5 519	1,46	2 839	51,44

	Au 31/12/2021	% N	Au 31/12/2020	% N-1	Ecart	% Variat.
PERS COTISATIONS AUTRES ORG SOCIAUX	4 568	0,92	2 059	0,55	2 509	121,84
MEDECINE TRAVAIL PHARMACI	540	0,11	347	0,09	193	55,73
TOTAL	165 493	33,22	120 882	32,03	44 611	36,90
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE						
NOM DE DOMAINE	82	0,02		0,00	82	NS
CHARGES DIV GESTION COURANTE	16	0,00	4	0,00	12	291,48
TOTAL	98	0,02	4	0,00	94	NS
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS PROVISIONS ET ENGAGEMENTS						
DOT AMTS IMMO INC & CORP	201	0,04		0,00	201	NS
TOTAL	201	0,04		0,00	201	NS
IMPOTS SUR LES SOCIETES						
IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 184	0,84	2 290	0,61	1 894	82,71
TOTAL	4 184	0,84	2 290	0,61	1 894	82,71