

ANNEXE N°5 :

PV AG CGA du 16 juin 2022

COMPTES PREVISIONNELS DE L'EXERCICE 2022

BUDGET PRÉVISIONNEL

SUR 1 EXERCICE DE 01/2022 À 12/2022

Association CENTRE DE GESTION AGREE DE GUADELOUPE

Monsieur Thierry ROMANOS
11, Convenance's Center
Lieudit Convenance
97122 BAIE-MAHAULT
Tél : 0590 94 43 30
Fax : 0590 94 43 39
E-mail : centre.gestion.agree@wanadoo.fr

● **SOMMAIRE**

- INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS	3
- ACTIVITÉ	4
- SALAIRES ET CHARGES SOCIALES.....	4
- FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS.....	5
- COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL	7
- CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	8
- BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT.....	9
-	9
- BILAN PRÉVISIONNEL	9

● **INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS**

Les investissements prévus sur la période :

Investissements	2022
Immobilisations corporelles	2 550
<i>Climatiseur salle de reunion</i>	1 150
<i>Climatiseur Bureau Président</i>	700
<i>Climatiseur Bureau Direction</i>	700
Total des investissements à réaliser	2 550
Immobilisations existantes	151 398
Total des immobilisations	153 948

Le financement des investissements :

Financements des investissements	2022
Primes et subventions	2 550
<i>Subvention d'investissement</i>	2 550
Total des financements	2 550

● ACTIVITÉ

Activités lucratives

Activité de production	2022
Prestations vendues	240 843
COTISATIONS ADHERENTS	225 543
MISE A DISPOSITION TABLEUR SUIVI EXCEL	1 800
VERIFICATION DES COMPTES ADHERENTS SANS EC	2 200
ACCOMPAGNEMENTS PROSPECTS	4 500
LOCATION SALLE DE REUNION	6 800
Production de l'exercice	240 843
COTISATIONS ADHERENTS	225 543
MISE A DISPOSITION TABLEUR SUIVI EXCEL	1 800
VERIFICATION DES COMPTES ADHERENTS SANS EC	2 200
ACCOMPAGNEMENTS PROSPECTS	4 500
LOCATION SALLE DE REUNION	6 800
Marge sur production	240 843
COTISATIONS ADHERENTS	225 543
MISE A DISPOSITION TABLEUR SUIVI EXCEL	1 800
VERIFICATION DES COMPTES ADHERENTS SANS EC	2 200
ACCOMPAGNEMENTS PROSPECTS	4 500
LOCATION SALLE DE REUNION	6 800

*Tableur Excel destiné aux Micro-Entreprises (150 euros par mois)

Détail Cotisations prévisionnelles pour 2022 : 225 543,64 HT €

- Cotisation : 390,22 HT x 542 = 211 499,24 HT
- Cotisation : 120,00 HT x 42 = 5 040,00 HT
- **Nx Adh Cotisation :**
 - 390,22 HT x 20 = 7 804,40 HT
 - 120,00 HT x 10 = 1 200,00 HT

● SALAIRES ET CHARGES SOCIALES

Les rémunérations annuelles du personnel :

Personnel	SEPT-21	%	2022	C.S. Sal.	C.S. Pat.
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	68 955	-19,89%	73 650	23%	20%
PERS CONGES PAYES	-12 825	-70,18%	-5 100	23%	20%
EMBAUCHE ANALYSTE MI-TEMPS MARS 2022			12 500	23%	20%
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 740	193,1%	6 800	23%	20%
Total	57 870		87 850		

Le détail des salaires bruts et des charges sociales :

Salaires bruts		2022
Salariés		87 850
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE		73 650
PERS CONGES PAYES		-5 100
EMBAUCHE ANALYSTE MI-TEMPS MARS 2022		12 500
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS		6 800
Charges sociales		2022
Salariés		17 568
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE		14 734
PERS CONGES PAYES		-1 020
EMBAUCHE ANALYSTE MI-TEMPS MARS 2022		2 496
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS		1 358

● FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS

Les charges externes prévues :

Charges externes	SEPT-21	2022
Fournitures consommables	2 668	3 558
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE B	1 514	2 019
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMI	777	1 036
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	377	503
Services extérieurs	69 811	93 080
SOUS TRAITANCE	1 083	1 444
LOCATION	11 252	15 003
LOCATIONS IMMOBILIERES	19 186	25 581
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	1 612	2 149
ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	180	240
MAINTENANCE	8 091	10 788
ASSURANCE	3 748	4 997
DOCUMENTATION GENERALE	3 265	4 353
DOCUMENTATION TECHNIQUE	229	305
COM ET COURTAGES SUR ACHATS	125	167
HONORAIRES	7 227	9 636
HONORAIRES FORMATIONS	3 500	4 667
COMMUNICATION / FORMATION	450	600
CADEAUX A LA CLIENTELE	36	48
POURBOIRES DONS COURANTS	165	220
FRAIS DEPLACEMENT/FORMATIONS	1 243	1 657
MISSIONS	2 200	2 933
RECEPTIONS	586	781
RECEPTION / FORMATIONS	518	691
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATION	1 516	2 021
TELECOMMUNICATIONS	1 496	1 995
SERVICES BANCAIRES	650	867
DIVERS	1 063	1 417
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	390	520
Total	72 479	96 638

Les impôts et taxes de la période :

Impôts et taxes	SEPT-21	2022
Taxe d'apprentissage		597
Formation professionnelle		483
Total		1 080

Le détail des amortissements :

Amortissements	2022
Amortissements corporels	2 882
<i>Climatiseur salle de reunion</i>	172
<i>Climatiseur Bureau Président</i>	105
<i>Climatiseur Bureau Direction</i>	105
<i>28183000000 - AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE *</i>	2 500
Total	2 882

*Amortissement de l'existant

● **COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL**

Évolution du compte de résultat :

Compte de résultat	SEPT-21	2022
Prestations vendues	240 939	240 843
<i>Chiffre d'affaires</i>	<i>240 939</i>	<i>240 843</i>
Cotisations des adhérents	4 559	
Reprises sur provisions	39 522	
Autres produits d'exploitation	550	
Total des produits d'exploitation	285 570	240 843
Fournitures consommables	2 668	3 558
Services extérieurs	69 811	93 080
<i>Charges externes</i>	<i>72 479</i>	<i>96 638</i>
Impôts et taxes		1 080
Salaires bruts (Salariés)	95 608	87 850
Charges sociales (Salariés)	16 636	17 568
Autres charges de personnel	1 260	
<i>Charges de personnel</i>	<i>113 504</i>	<i>105 418</i>
Dotations aux amortissements	3 155	2 882
Dotations aux provisions	46 029	
Autres charges d'exploitation	7	
Total des charges d'exploitation	235 174	206 018
Résultat d'exploitation	50 396	34 825
Résultat courant	50 396	34 825
Produits exceptionnels	4 070	382
Charges exceptionnelles	80	
Résultat exceptionnel	3 990	382
Résultat de l'exercice	54 386	35 207

● **CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT**

La capacité d'autofinancement sur la période :

Capacité d'autofinancement	2022
Résultat de l'exercice	35 207
+ Dotations aux amortissements	2 882
- Subventions virées au résultat	382
Capacité d'autofinancement	37 707
Autofinancement net	37 707

● **BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

Évolution du besoin en fonds de roulement :

Besoin en fonds de roulement	SEPT-21	31/12/2022
Créances usagers	111 418	21 780
Autres créances	28 578	
Besoins d'exploitation (Total)	139 996	21 780
Total des besoins	139 996	21 780
Dettes fournisseurs	1 807	13 138
Dettes fiscales et sociales	34 710	4 170
Autres dettes	1 796	
Ressources d'exploitation (Total)	38 313	17 308
Total des ressources	38 313	17 308
Variation du B.F.R.	101 683	-97 211
Besoin en fonds de roulement	101 683	4 472

● **BILAN PRÉVISIONNEL**

Le bilan prévisionnel de la période :

Bilan	SEPT-21	31/12/2022
Immobilisations	151 398	153 948
- Amortissements, Provisions	146 733	149 615
Immobilisations nettes	4 665	4 333
Créances usagers	111 418	21 780
- Provisions sur créances usagers	36 138	36 138
Autres créances	28 578	
Disponibilités	4 002	138 920
Actif circulant	107 860	124 562
Total de l'actif	112 525	128 895
Fonds associatifs	95 262	95 262
Réserves, Report à nouveau	-86 446	-32 060
Résultat de l'exercice	54 386	35 207
Subventions d'investissement	1 119	3 287
Fonds propres	64 321	101 696
Provisions, fonds dédiés	9 891	9 891
Dettes fournisseurs	1 807	13 138
Dettes fiscales et sociales	34 710	4 170
Autres dettes	1 796	
Total des dettes	38 313	17 308
Total du passif	112 525	128 895

