

BUDGET PRÉVISIONNEL

ATTERRISSAGE AU 30/09/2023

Association CENTRE DE GESTION AGREE DE GUADELOUPE

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.....	8
- BILAN PRÉVISIONNEL	8

● INVESTISSEMENTS ET FINANCEMENTS

Les investissements prévus sur la période :

Investissements	2022	2022-2023
Immobilisations corporelles		1 850
<i>Climatiseur salle de reunion</i>		1 150
<i>Climatiseur Bureau Président</i>		700
Total des investissements à réaliser		1 850
Immobilisations existantes	151 398	151 398
Total des immobilisations	151 398	153 248

Remarques : Nous procédons actuellement à un mise à jour des immobilisations existantes, les données indiquées sont provisoires. Elles seront ajustées lors des arrêtés des comptes au 31 décembre 2022.

Le financement des investissements :

Financements des investissements	2022	2022-2023
Primes et subventions		1 850
<i>Subvention d'investissement</i>		1 850
Total des financements		1 850

● ACTIVITÉ

Activités lucratives

Activité de production	30/09/2022	30/09/2023
Prestations vendues	215 379	232 500
COTISATIONS ADHERENTS	215 379	209 500
MISE A DISPOSITION TABLEUR SUIVI EXCEL		6 600
VERIFICATION DES COMPTES ADHERENTS SANS EC		9 900
ACCOMPAGNEMENTS PROSPECTS		2 500
LOCATION SALLE DE REUNION		4 000
Production de l'exercice	215 379	232 500
COTISATIONS ADHERENTS	215 379	209 500
MISE A DISPOSITION TABLEUR SUIVI EXCEL		6 600
VERIFICATION DES COMPTES ADHERENTS SANS EC		9 900
ACCOMPAGNEMENTS PROSPECTS		2 500
LOCATION SALLE DE REUNION		4 000
Marge sur production	215 379	232 500
COTISATIONS ADHERENTS	215 379	209 500
MISE A DISPOSITION TABLEUR SUIVI EXCEL		6 600
VERIFICATION DES COMPTES ADHERENTS SANS EC		9 900
ACCOMPAGNEMENTS PROSPECTS		2 500
LOCATION SALLE DE REUNION		4 000

Détail Cotisations prévisionnelles pour 2023 : 209 500 HT €

- Cotisation : 390,23 HT x 521 = 203 500 €
- Cotisation : 120,00 HT x 50 = 6 000 €

● SALAIRES ET CHARGES SOCIALES

Les rémunérations annuelles du personnel :

Personnel	31/12/2021	%	30/09/2022	%	30/09/2023	C.S. Pat.
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	68 955	17,72%	60 880	-0,98%	80 380	30,33%
PERS CONGES PAYES	-12 825	-88,98%	-1 060	81,74%	-2 568	30,33%
EMBAUCHE ANALYSTE MI-TEMPS MARS 2022						
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 740	-100%				
Total	57 870		59 820		77 812	

Une embauche prévue

Le détail des salaires bruts et des charges sociales :

Rémunération	30/09/2022	30/09/2023
Salariés	59 820	77 812
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	60 880	80 380
PERS CONGES PAYES	-1 060	-2 568
Charges sociales	30/09/2022	30/09/2023
Salariés	18 146	23 605
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	18 469	24 385
PERS CONGES PAYES	-323	-780

● FRAIS GÉNÉRAUX PRÉVISIONNELS

Les charges externes prévues :

Charges externes	31/12/2021	30/09/2022	30/09/2023
Fournitures consommables	2 668	1 665	2 431
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE B	1 514	1 404	1 900
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMI	777		256
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	377	261	275
Services extérieurs	69 811	54 589	66 240
SOUS TRAITANCE	1 083	340	
LOCATION	11 252	9 590	7 672
LOCATIONS IMMOBILIERES	19 186	19 182	26 500
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	1 612	1 112	1 456
ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER	180		
MAINTENANCE	8 091	7 236	8 500
ASSURANCE	3 748	862	2 352
DOCUMENTATION GENERALE	3 265	4 075	4 355
DOCUMENTATION TECHNIQUE	229		550
COM ET COURTAGES SUR ACHATS	125	170	
HONORAIRES	7 227	4 078	4 500
HONORAIRES FORMATIONS	3 500		
COMMUNICATION / FORMATION	450	530	765
CADEAUX A LA CLIENTELE	36		
POURBOIRES DONS COURANTS	165		
FRAIS DEPLACEMENT/FORMATIONS	1 243		1 845
MISSIONS	2 200	2 250	2 250
RECEPTIONS	586		
RECEPTION / FORMATIONS	518		
FRAIS POSTAUX & TELECOMMUNICATION	1 516	-78	190
TELECOMMUNICATIONS	1 496	2 137	2 175
SERVICES BANCAIRES	650	775	800
DIVERS	1 063		
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	390	2 330	2 330
Total	89 297	56 254	68 671

Les impôts et taxes de la période :

Impôts et taxes	31/12/2021	30/09/2022	30/09/2023
Formation professionnelle		1 136	1 189
Total	2 640	1 136	1 189

Le détail des amortissements :

Amortissements	30/09/2022	30/09/2023
Amortissements corporels	1 948	2 371
<i>Climatiseur salle de reunion</i>		134
<i>Climatiseur Bureau Président</i>		82
28183000000 - AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE *	1 948	2 155
Total	1 948	2 371

*Amortissement de l'existant

● COMPTE DE RÉSULTAT PRÉVISIONNEL

Évolution du compte de résultat :

Compte de résultat	31/12/2021	30/09/2022	30/09/2023
Prestations vendues	218 697	215 379	232 500
<i>Chiffre d'affaires</i>	218 697	215 379	232 500
Cotisations des adhérents	-11 752		
Reprises sur provisions	39 521	9 891	
Autres produits d'exploitation	551	5 690	
Total des produits d'exploitation	247 017	230 960	232 500
Fournitures consommables	6 354	1 665	2 431
Services extérieurs	82 943	54 589	66 240
<i>Charges externes</i>	89 297	56 254	68 671
Impôts et taxes	2 640	1 136	1 189
Salaires bruts (Salariés)	115 385	59 820	77 812
Charges sociales (Salariés)	24 727	18 146	23 605
<i>Charges de personnel</i>	140 112	77 966	101 417
Dotations aux amortissements	4 176	1 948	2 371
Dotations aux provisions	9 891	64 423	24 876
Autres charges d'exploitation	25	9	
Total des charges d'exploitation	246 141	201 736	198 524
Résultat d'exploitation	876	29 224	33 976
Produits financiers	9		
Résultat financier	9		
Résultat courant	885	29 224	33 976
Produits exceptionnels	4 071	888	31
Charges exceptionnelles	200	1 991	
Résultat exceptionnel	3 871	-1 103	31
Résultat de l'exercice	4 756	28 121	34 007

● **BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT**

Évolution du besoin en fonds de roulement :

Besoin en fonds de roulement	31/12/2021	30/09/2022	30/09/2023
Créances usagers	45 583	77 898	21 034
Autres créances	27 637		
Besoins d'exploitation (Total)	73 220	77 898	21 034
Total des besoins	73 220	77 898	21 034
Avances et acomptes reçus	212		
Dettes fournisseurs	9 622	22 884	9 322
Dettes fiscales et sociales	43 362	8 053	5 746
Autres dettes	526		
Ressources d'exploitation (Total)	53 722	30 937	15 068
Total des ressources	53 722	30 937	15 068
Variation du B.F.R.	19 498	27 463	-40 995
Besoin en fonds de roulement	19 498	46 961	5 966

● **BILAN PRÉVISIONNEL**

Le bilan prévisionnel de la période :

Bilan	31/12/2021	30/09/2022	30/09/2023
Immobilisations	151 398	151 398	153 248
- Amortissements, Provisions	147 755	149 703	152 074
Immobilisations nettes	3 643	1 695	1 174
Créances usagers	45 583	77 898	21 034
- Provisions sur créances usagers		60 839	85 715
Autres créances	27 637		
Disponibilités	3 353	58 579	160 797
Actif circulant	76 573	75 638	96 116
Total de l'actif	80 216	77 333	97 290
Fonds associatifs	95 262	95 262	95 262
Réserves, Report à nouveau	-86 446	-81 690	-53 569
Résultat de l'exercice	4 756	28 121	34 007
Subventions d'investissement	1 119	1 119	2 938
Fonds propres	14 691	42 812	78 638
Provisions, fonds dédiés	9 891	3 584	3 584
Emprunts et dettes assimilés	1 912		
Avances et acomptes reçus	212		
Dettes fournisseurs	9 622	22 884	9 322
Dettes fiscales et sociales	43 362	8 053	5 746
Autres dettes	526		
Total des dettes	55 634	30 937	15 068
Total du passif	80 216	77 333	97 290



