

ASSOCIATION DES ANCIENS DE LA BCT
MF : 1609830T/P/N/000

Etats financiers relatifs à l'exercice
clos le 31 Décembre 2022

Etat de la Situation Financière
Exercice clos le 31 décembre 2022
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

ACTIFS	Notes	31/12/2022	31/12/2021
AC 1 - Liquidités et équivalents de liquidités	AC 1	57 366	63 120
AC 2 - Placements et autres actifs financiers			
AC 3 - Autres actifs courants	AC 3	115	290
AC 4 - Créances et comptes rattachés			
AC 7 - Immobilisations financières			
AC 8 - Immobilisations corporelles	AC 8	4 375	3 569
AC 9- Immobilisations incorporelles	AC 9	24 374	30 468
Total des actifs		86 230	97 447
PASSIFS ET ACTIFS NETS			
PA 1 - Concours bancaires et autres passifs financiers			
PA 2 - Autres passifs courants	PA 2	871	1 348
PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés		1 051	1 051
Total des passifs		1 922	2 399
AN 1 - Dotations			
AN 6 - Excédents ou Déficit reportés		95 049	99 658
AN 7 - Excédent ou Déficit de l'exercice		-10 741	-4 610
Total des Actifs Nets		84 308	95 048
Total des Passifs et Actifs Nets		86 230	97 447

Etat des Produits et des Charges
Période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

Désignations	Notes	31/12/2022	31/12/2021
Produits			
PR 1- Cotisation des adhérents	PR 1	5 310	3 400
PR 2- Revenus des activités et manifestations (Ventes livres)	PR 2	11 920	880
PR 3- Subventions de fonctionnement			
PR 4- Apports non monétaires			
PR 5- Autres Apports Dons	PR 5	33 940	56 143
PR 6- Produits des placements			
PR 7- Quote-part des subventions et apports			
PR 8- Autres gains		1	12
Total des produits		51 171	60 435
Charges			
CH 1- Achats consommés de fournitures		3 406	2 506
CH 2- Charges de personnel	CH 2	6 716	6 582
CH 3- Dotations aux amortissements et aux provisionnements	CH 3	7 198	1 104
CH 4- Autres charges courantes	CH 4	44 592	54 853
CH 5- Charges financières nettes			
CH 6- Autres pertes			
Total des charges		61 912	65 045
Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice avant modifications comptables		-10 741	-4 610
<i>Effet des corrections comptables</i>			
Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice après correction d'erreurs comptables		-10 741	-4 610

Etat des flux de trésorerie
Période allant du 1er janvier au 31 décembre 2022
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

Désignations	31/12/2022	31/12/2021
Flux de trésorerie liés aux activités		
F1- Encaissement des cotisations des adhérents	50 220	61 373
F2- Encaissement des revenus des activités et manifestations		
F3- Encaissement des subventions de fonctionnement		
F4- Encaissement d'autres revenus et apports		
F5- Décaissement des sommes versées aux fournisseurs	-54 064	-67 601
F6- Autres Décaissement des activités courantes		
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes	-3 844	-6 228
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles	-1 910	0
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles		
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières		
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières		
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement	-1 910	0
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement		
F12- Encaissement des dotations		
F13- Encaissement des subventions d'investissement		
F14- Encaissement des apports affectés à des immobilisations		
F15- Encaissement provenant des emprunts		
F16- Décaissement suite au remboursement d'emprunts (en principal et intérêt)		
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de Financement	0	0
Variation de trésorerie	-5 754	-6 228
Trésorerie au début de l'exercice	63 120	69 348
Trésorerie à la clôture de l'exercice	57 366	63 120

Notes aux états financiers
Exercice clos le 31 décembre 2022
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

AC 1: LIQUIDITES ET EQUIVALENTS DE LIQUIDITES

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Banque	56 415	63 099
Caisse	951	21
<u>Total</u>	<u>57 366</u>	<u>63 120</u>

AC 3: AUTRES ACTIFS COURANTS

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Débits à régulariser	115	290
<u>Total</u>	<u>115</u>	<u>290</u>

AC 8: IMMOBILISATIONS CORPORELLES

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
immobilisations corporelles	12 946	11 036
Amortissements	-8 571	-7 467
<u>Valeur nette</u>	<u>4 375</u>	<u>3 569</u>

AC 9: IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Mémoire de la banque	30 468	30 468
Amortissements	-6 094	-
<u>Valeur nette</u>	<u>24 374</u>	<u>30 468</u>

PA 2: AUTRES PASSIFS COURANTS

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Impôt à payer	310	398
Crédit en attente d'affectation	-	950
CNSS	561	-
<u>Total</u>	<u>871</u>	<u>1 348</u>

PR 1: COTISATION DES ADHERENTS

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Adhésions	5 310	3 400
<u>Total</u>	<u>5 310</u>	<u>3 400</u>

PR 2: REVENUS DES ACTIVITES ET MANIFESTATIONS

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Ventes livres	11 920	880
<u>Total</u>	<u>11 920</u>	<u>880</u>

PR 3 : AUTRES APPORTS ET DONS

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Sympatisants	8 940	15 200
Subvention BCT	25 000	20 000
Soutien financier pour édition BCT	-	20 943
<u>Total</u>	<u>33 940</u>	<u>56 143</u>

CH 2: CHARGES DE PERSONNEL

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Salaire gardien	-	1 481
Salaire assistante	6 352	4 850
Charges sociales	364	251
<u>Total</u>	<u>6 716</u>	<u>6 582</u>

CH 3: DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
Dot/amort. Mémoire de la banque	6 094	-
Dot/amort. Equipements de bureaux	1 104	1 104
<u>Total</u>	<u>7 198</u>	<u>1 104</u>

CH 4: AUTRE CHARGES COURANTES

<u>Désignation</u>	<u>31/12/2022</u>	<u>31/12/2021</u>
charge locatives	26 667	26 667
charges diverses	10 872	9 991
impôts et taxes	21	161
frais séminaires	191	-
mémoire de la banque	-	18 034
Dep & cérémonies & manif	3 246	-
action de solidarité	3 595	-
<u>Total</u>	<u>44 592</u>	<u>54 853</u>