

ASSOCIATION INTERSECTION

ADRESSE : 067, Apt 2, 3 ème étage, Avenue Alain Savary, Tunis

MF : 1669181Q/P/N/000

ETATS FINANCIERS AUX 31 DECEMBRE 2022 & 2021

- *Etat de la situation financière
- *Etat des produits et des charges
- *Etat de flux de trésorerie
- *Notes aux états financiers
- *Détail des amortissements

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	(1)	78 071,587	47 671,240
AC 3 - Autres actifs courants	(2)	6 657,156	6 151,901
AC 5 - Stocks de fournitures et autres approvisionnement		-	-
AC 7 - Immobilisations financières	(3)	3 335,000	-
AC 8 - Immobilisations corporelles		15 256,635	9 680,505
AC 9- Immobilisations incorporelles	(4)	-	-
Total des actifs		103 320,378	63 503,646
PASSIFS ET ACTIFS NETS			
PA 1 - Concours bancaires et autres passifs financiers		-	-
PA 2 - Autres passifs courants	(5)	10 112,885	4 301,874
PA 3 - Fournisseurs et comptes rattachés		1 654,861	-
PA 4 - Provisions		-	-
PA 5 - Apports reportés	(6)	87 824,693	49 497,547
PA 6 - Autres passifs non courants		-	-
PA 7 - Emprunts		-	-
Total des passifs		99 592,439	53 799,421
AN 1 - Dotations		-	-
AN 2 - Apports affectés à des immobilisations		15 256,635	9 680,505
AN 3 - Subventions d'investissement		-	-
AN 4 - Autres actifs nets	(7)	-	-
AN 5 - Réserves		-	-
AN 6 - Excédents ou Déficits reportés		23,720	23,720
AN 7 - Excédent ou Déficit de l'exercice		(11 552,416)	-
Total des Actifs Nets		3 727,939	9 704,225
Total des Passifs et Actifs Nets		103 320,378	63 503,646

Etat des Produits et des Charges

Période allant du 1er janvier au 31 Décembre 2022
(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

Produits	Notes	31/12/2022	31/12/2021
PR 1- Cotisation des adhérents		-	-
PR 2- Revenus des activités et manifestations		-	-
PR 3- Subventions de fonctionnement		-	-
PR 4- Apports non monétaires		-	-
PR 5- Autres Apports	(8)	187 953,350	50 765,177
PR 6- Produits des placements		-	-
PR 7- Quote-part des subventions et apports inscrits aux produits de l'exercice		4 908,990	487,095
PR 8- Autres gains		1,001	-
Total des produits		192 863,341	51 252,272
Charges			
CH 1- Achats consommés de fournitures et approvisionnements	(9)	23 897,346	18 729,109
CH 2- Charges de personnel	(10)	78 734,056	6 515,166
CH 3- Dotations aux amortissements et aux provisionnements		4 908,990	487,095
CH 4- Autres charges courantes	(11)	96 872,038	25 520,302
CH 5- Charges financières nettes		-	-
CH 6- Autres pertes		3,327	0,600
Total des charges		204 415,757	51 252,272
Excédents (Déficit) des produits sur les charges de l'exercice		(11 552,416)	-

Etat des flux de trésorerie

Période allant du 1er janvier au 31 Décembre 2022

(Chiffres exprimés en Dinars Tunisiens)

Flux de trésorerie liés aux activités courantes	Notes	31/12/2022	31/12/2021
F1- Encaissement des cotisations des adhérents		-	-
F2- Encaissement des revenus des activités et manifestat		-	-
F3- Encaissement des subventions de fonctionnement		-	-
F4- Encaissement d'autres revenus et apports		-	-
F5- Décaissement des sommes versées aux fournisseurs		(112 317,390)	(46 479,699)
F6- Décaissement des rémunérations versées au personnel		(46 991,995)	-
F7- Autres Décaissement des activités courantes		(44 950,897)	(5 373,014)
de trésorerie provenant des (affectés aux) activités courantes		(204 260,282)	(51 852,713)
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement			
F8- Décaissement sur acquisition d'immobilisations incorporelles et corporelles		(10 485,120)	(10 167,600)
F9 - Encaissement sur cession d'immobilisations incorporelles et corporelles		-	-
F10 - Décaissement sur acquisition d'immobilisations financières		(3 335,000)	-
F11 - Encaissement sur cession d'immobilisations financières		-	-
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités d'investissement		(13 820,120)	(10 167,600)
Flux de trésorerie liés aux activités de Financement			
F12- Encaissement des dotations		-	-
F13- Encaissement des subventions d'investissement		248 480,749	109 691,553
Flux de trésorerie provenant des (affectés aux) activités de financement		248 480,749	109 691,553
Variation de trésorerie		30 400,347	47 671,240
Trésorerie au début de l'exercice		47 671,240	0,000
Trésorerie à la clôture de l'exercice		78 071,587	47 671,240

Note 1: Liquidités et équivalents de liquidités

Libellés	31/12/2022			31/12/2021		
	Brut	Prov.	Net	Brut	Prov.	Net
BANQUE UIB	78 071,587	-	78 071,587	47 671,240	-	47 671,240
Caisse	-	-	-	-	-	-
Total	78 071,587	-	78 071,587	47 671,240	-	47 671,240

Note 2: Autres actifs courants

Libellés	31/12/2022			31/12/2021		
	Brut	Prov.	Net	Brut	Prov.	Net
Produits à recevoir (*)	1 906,741	-	1 906,741	738,771	-	738,771
Autres débiteurs divers	220,415	-	220,415	5 413,130	-	5 413,130
Fournisseur avance et acompte	4 530,000	-	4 530,000	0,000	-	0,000
Total Brut	6 657,156	-	6 657,156	6 151,901	-	6 151,901

Note 3: Immobilisations financières

Libellés	31/12/2022			31/12/2021		
	Brut	Amort.	Net	Brut	Amort.	Net
Cautionnemnt	3 335,000	-	3 335,000	-	-	-
Total	3 335,000	-	3 335,000	-	-	-

Note 4: Immobilisations incorporelles et corporelles

Désignation	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS				Valeur Comptable Nette (VCN) au 31/12/2022
	Valeur Brute au 31/12/2021	Acquisitions de l'année 2022	Cessions de l'année 2022	Valeur Brute au 31/12/2022	Amort. au 31/12/2021	Dotations de l'année 2022	Amort. Cession de l'année 2022	Amort. Cumulé au 31/12/2022	
IGAA DIVERS	-	6 567,050	-	6 567,050	0,000	234,911	-	234,911	6 332,139
Équipements de bureau	-	3 669,616	-	3 669,616	0,000	1 278,218	-	1 278,218	2 391,398
Matériel informatique	10 167,600	248,454	-	10 416,054	487,095	3 395,861	-	3 882,956	6 533,098
TOTAL GENERAL	10 167,600	10 485,120	-	20 652,720	487,095	4 908,989	-	5 396,084	15 256,636

Note 5: Autres passifs courants

Libellés	31/12/2022	31/12/2021
Etat, impôts et taxes passifs	3 790,599	4 301,874
Charges à payer	210,000	-
CNSS	4 493,046	-
Autres créditeurs divers	1 619,240	-
Personnel rémunération dus	-	-
Total	10 112,885	4 301,874

Note 6: Apports reportés

Libellés	31/12/2022	31/12/2021
Produits constatés d'avance FREEDOM'S FACES EED	-	44 356,604
Produits constatés d'avance PEACE BUILDING	-	5 140,943
Produits constatés d'avance ARC CVT	12 392,122	-
Produits constatés d'avance OSF	60 270,945	-
Produits constatés d'avance CIVICUS	15 161,626	-
Total	87 824,693	49 497,547

Note 7: Tableau de mouvements des actifs nets

	Dotations	Apports affectés à des immobilisations	Subventions d'investissement	Autres actifs nets	Réserves	Excédents ou Déficits reportés	Excédents ou Déficits de l'exercice	Total Général
Solde au 31.12.2021	-	9 680,505	-	-	-	23,720	0,000	9 704,225
Apports reçus à titre de dotations	-							-
Apports reçus affectés à des immobilisations		10 485,120						10 485,120
Subventions d'investissement reçus			-					-
Résorption des apports affectés à des immobilisations		-4 908,990						(4 908,990)
Résorptions des subventions d'investissement			-					-
Autres actifs nets				-				-
Affectation de l'excédent ou du déficit de l'exercice précédent						-	0,000	-
Excédent ou déficit de l'exercice						-	(11 552,416)	(11 552,416)
Solde au 31.12.2022	-	15 256,635	-	-	-	23,720	(11 552,416)	3 727,939

Note 8: Autres apports

Libellés	31/12/2022	31/12/2021
RIMA	-	5 328,923
OUTCAST	-	26 049,900
EED	85 855,234	1 590,696
PEACE BUILDING 1	5 140,943	17 056,887
WOMEN FOR JUSTICE	5 649,000	-
PEACE BUILDING 2	21 484,718	-
CAIRO INSTITUTE	14 908,641	-
FRONTLINE DEFENDERS	2 282,750	-
SUPPORT TRANSWOMEN	1 582,497	-
ARC CVT	30 023,771	-
FREEDOM VOICES OSF	21 025,796	-
DONS	-	738,771
Total	187 953,350	50 765,177

Note 9: Achats consommés de fournitures et approvisionnements

Libellés	31/12/2022	31/12/2021
Achats non stockés -Matériel & Fournitures	6 172,209	705,703
Achats d'études et de prestations de services	17 725,137	18 023,406
Total	23 897,346	18 729,109

Note 10: Charges de personnel

Libellés	31/12/2022	31/12/2021
Salaires	67 311,325	5 569,946
Cotisations CNSS	11 422,731	945,220
Total	78 734,056	6 515,166

Note 11: Autres charges courantes

Libellés	31/12/2022	31/12/2021
Honoraires	58 591,189	20 670,213
Entretien et réparation	110,000	-
Locations siège	20 000,000	-
Frais postaux et télécommunications	476,997	-
Frais et commissions bancaires	839,493	314,389
Autres services extérieurs	1 151,403	-
Voyages et déplacement	10 115,600	-
Réception	3 355,600	-
Pénalités et autres frais	1 558,650	-
FOPROLOS	673,106	55,700
Relation publique	-	4 480,000
Total	96 872,038	25 520,302

