

**Fonds Actions Addictions
Tour Montparnasse
33 avenue du Maine
BP 119-75775 PARIS CEDEX 15**

COMPTES ANNUELS

AU

31 DECEMBRE 2019

SOMMAIRE

	PAGES
DETAILS DES COMPTES	
Bilan actif	f.1
Bilan passif	1
Compte de résultat	2
ANNEXE	
Principes, règles et méthodes comptables	3
Compléments d'information relatifs au bilan et au compte de résultat	4/6

BILAN

BILAN ACTIF

en euros

	VALEURS BRUTES 31/12/2019	AMORT. PROVISION 31/12/2019	VALEURS NETTES 31/12/2019	VALEURS NETTES 31/12/2018
<u>ACTIF IMMOBILISE</u>				
Immobilisations incorporelles logiciel				
Immobilisations incorporelles site	129 768	76 516	53 252	16 393
Immobilisations incorporelles en cours				42 120
Immobilisations corporelles	10 788	6 220	4 568	1 381
Immobilisations financières	3 321		3 321	3 250
Total	143 877	82 736	61 141	63 145
<u>ACTIF CIRCULANT</u>				
Créances				
Avances et acomptes versés				
Donateurs et comptes rattachés	20 000		20 000	
Autres créances	80		80	510
Fournisseurs débiteurs	500		500	7 112
Total	20 580		20 580	7 622
Disponibilités				
Valeurs mobilières de placement				
Banque	262 857		262 857	165 500
Total	262 857		262 857	165 500
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>				
Ecart de conversion				
Charges constatées d'avance	1 719		1 719	4 649
Total	1 719		1 719	4 649
TOTAL ACTIF	429 033	82 736	346 297	240 916

BILAN PASSIF

en euros

	VALEURS NETTES 31/12/2019	VALEURS NETTES 31/12/2018
<u>FONDS PROPRES</u>		
Fonds institutionnels		
Autres réserves	226 203	169 429
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	31 710	56 774
Total	257 913	226 203
<u>PROVISIONS</u>		
Provision pour risques et charges		
Total		
<u>DETTES</u>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 626	8 782
Dettes fiscales et sociales	10 648	5 905
Créditeurs divers		26
Total	26 274	14 713
<u>COMPTES DE REGULARISATION</u>		
Produits constatés d'avance	62 110	
Total	62 110	
TOTAL PASSIF	346 297	240 916

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT 1ER JANVIER 2019 AU 31 DECEMBRE 2019

en euros

	VALEURS 31/12/2019	% CA	VALEURS 31/12/2018	% CA	VALEURS EN VALEUR	% 19/18
Ventes de marchandises Production vendue de services			10 000			
PRODUITS			10 000			
Subventions reçues	443 244	100,00	335 000	86,82	108 244	32,31
Dons reçus			40 000	10,37	-40 000	-100,00
Autres produits	2	0,00	862	0,22	-860	100,00
AUTRES PRODUITS	443 246	100	375 862	100	107 384	28,57
TOTAL DES PRODUITS	443 246	100	385 862	100	107 384	27,83
Achats matières premières Achats autres approvisionnements Autres achats et charges externes	277 491	62,60	223 960	58,04	53 531	23,90
Impôts, taxes et versements assimilés	6 637	1,50	1 269	0,33	5 368	ns
Salaires et traitements	68 080	15,36	54 702	14,18	13 378	24,46
Charges sociales	28 858	6,51	20 451	5,30	8 406	41,10
Dotations aux amortissements	28 428	6,41	20 558	5,33	7 870	38,28
Autres charges	593	0,13	148	0,04	446	ns
CHARGES DE STRUCTURE	410 086	92,52	321 088	83,21	88 999	27,72
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 160	7,48	64 775	16,79	18 385	28,38
Produits financiers Charges financières						
RESULTAT FINANCIER						
RESULTAT COURANT	33 160	7,48	64 775	16,79	18 385	28
Produits exceptionnels Charges exceptionnelles	1 450		8 000			
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 450		-8 000			
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	31 710	7,15	56 774	14,71	18 385	32

ANNEXE

1 PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1.1 PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels du "Fonds Actions Addictions" ont été établis dans le respect des principes comptables généralement admis et prévus par le Plan Comptable Général 2019, à savoir :

- image fidèle,
- comparabilité et continuité d'activité,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes visées par le règlement ANC 2014-03.

1.2 REGLES ET METHODES

1.2.1 Immobilisations

La valeur brute des immobilisations correspond au coût d'acquisition des biens (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés sur la durée normale d'utilisation des biens, à savoir :

Frais d'établissement	: linéaire sur 2 ans
Logiciels	: linéaire sur 1 ans
Concessions, droits similaires	: linéaire sur 3 ans
Installations agencements	: linéaire sur 10 ans
Matériel informatique	: linéaire sur 3 ans
Mobilier	: linéaire sur 10 ans

1.2.2 Créances

Les créances sont inscrites à l'actif du bilan pour leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée en fonction du risque de non recouvrement encouru sur chacune d'elles.

1.2.3 Charges d'exploitation

Les charges d'exploitation correspondent aux engagements pris par le Fonds au cours de l'exercice social.

Dans l'hypothèse où des factures relatives à l'exercice ne sont pas reçues, le montant correspondant à la prestation fournie par le fournisseur fait l'objet d'une prise en compte sous la forme d'une provision pour "charge à payer" dont la contrepartie s'inscrit au passif du bilan.

1.2.3 Produits d'exploitation

Les produits d'exploitation correspondent aux engagements perçus par le Fonds au cours de l'exercice social.

Dans l'hypothèse où ces fonds ne sont pas utilisés au cours de l'exercice sur des projets engagés, le montant correspondant est comptabilisé dans un compte "produits perçus d'avance" inscrits au passif du bilan.

1.2.5 Régime fiscal

L'activité du fonds n'est assujettie ni à l'impôt sur les sociétés ni à la taxe sur la valeur ajoutée.

2 COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**2.1 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**

	Brut au début de l'exercice	Augmentation de l'exercice	Virements poste à poste	Diminution de l'exercice	Brut à la fin de l'exercice
Logiciel	1 008				1 008
Portail internet pour FAA ¹ Addictaide "village des addictions".	36 000				36 000
Portail internet Addictaide "le monde du travail" ²	29 040				29 040
Portail internet addictaide v 2 ³			63 720		63 720
Immobilisation en cours					
Portail internet addictaide v 2 ³	42 120	21 600	-63 720		
TOTAL	108 168	21 600	-		129 768

¹ En avril 2016, le Fonds Actions Addictions a créé un portail internet pour un montant total de 36 000 euros. La valeur immobilisée correspond aux coûts liés à la création et à la réalisation dudit portail.

² En novembre 2017, le Fonds Actions Addictions a créé le portail internet www.addictaide.fr/travail. La valeur immobilisée correspond aux coûts liés à la création et à la réalisation dudit portail.

³ La version V2 du portail Addictaide "village des addictions" et "le monde du travail" a été parachevée au cours de l'exercice. Commencée au cours de l'exercice 2018, elle comprend la mise à jour des versions V1 et l'apport d'une fonctionnalité nouvelle dans le "village des addictions" sous la forme d'un "Forum d'entraide".

2.2 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Nature des immobilisations	Brut au début de l'exercice	Augmentations de l'exercice	Virements poste à poste	Diminutions de l'exercice	Brut à la fin de l'exercice
Matériel de bureau et informatique	5 905	4 883			10 788
TOTAL	5 905	4 883			10 788

L'augmentation de l'exercice correspond à l'acquisition de deux ordinateurs et d'un téléphone.

2.3 IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières correspondent au versement d'un dépôt de garantie pour les locaux situés Tour Montparnasse.

2.4 AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Nature des amortissements	Cumul au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Cumul à la fin de l'exercice
Incorporelles				
Frais d'établissement				
Logiciels, concession droits similaires		1 008		1 008
Portail internet pour FAA ¹ Addictaide "village des addictions".		34 100	1 900	36 000
Portail internet Addictaide "le monde du travail" ² .		14 547	9 680	24 227
Portail internet addictaide v 2			15 281	15 281
Corporelles				
Installations agencements				
Matériel de bureau et informatique		4 523	1 697	6 220
Mobilier				
TOTAL		54 178	28 558	82 736

dont :
dotations d'exploitation 28 428
dotations exceptionnelles 130
28 558

2.5 DONATEURS ET COMPTES RATTACHES

Ce poste représente les dons relatifs à l'exercice 2019 pour lesquels le Fonds a reçu des engagements et qui ont fait l'objet d'un règlement en 2020.

Au 31 décembre 2019, la somme de 20 000 euros correspond au versement effectué en 2020 par la Fondation INDIVIOR.

2.6 AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat de l'exercice précédent, soit un excédent de +56 774 euros, a été affecté au poste "autres réserves".
Après cette affectation, les fonds propres au 31 décembre 2018 s'élevaient à la somme de 226 203 euros.

2.7 ECHEANCES DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Les dettes inscrites au passif du bilan ont une échéance inférieure à un an.

2.8 CHARGES A PAYER

Ce solde correspond aux coûts des prestations relatives à l'exercice et pour lesquelles les factures en provenance des fournisseurs n'ont pas encore été reçues.

Le poste fournisseurs-factures non parvenues se compose des éléments suivants:

Les honoraires du Commissaire aux comptes	6 600
Les honoraires pour la tenue des comptes 2019	1 856
Le coût de la mise à disposition de personnel	2 700
Le coût d'une prestation d'expert	2 400
Les prestations de rédaction (04 à 12/2019)	1 080
Le coût d'un dépôt de marque INPI (12/2019)	270
	14 906 euros

2.9 EFFECTIF

Au 31 décembre 2019, le fonds emploie 3 salariés.

2.10 REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

Les mandats des organes de direction s'effectuent en l'absence de toute rémunération.

2.11 SUBVENTIONS/DONS/CONVENTIONS

Le total des financements pris en compte au cours de l'exercice s'élève à la somme de **486 854 euros**.
Ce montant se répartit de la manière suivante:

	Subventions/dons	Convention	
Groupe VYV	250 000		
Fondation ENGIE	100 000		
GILEAD SCIENCES	10 000		
Fondation INDIVIOR	20 000		
FRANCAISE DES JEUX	48 000		
CAMURUS	5 000		
Fonds de dotation pour le photojournalisme	10 244		
MILD&CA		62 110	
	443 244	62 110	euros

Sur ces produits perçus, une partie des fonds n'a pas été utilisée au cours de l'exercice et est reportée sur l'exercice 2020.

Engie	50 000
Mild&ca	12 110
	62 110 euros de produits constatés d'avance

Mécénat de compétence

Le Fonds Actions Addictions a bénéficié en 2019 de prestations fournies gratuitement au titre de Mécénat de compétence des ressources suivantes :

Leader Trust	20 000 euros
Le salon Préventica	1 200 euros

La valorisation des prestations fournies a été effectuée par les soins des donateurs.
Ces sommes ne font pas l'objet d'une comptabilisation dans les comptes du Fonds Actions Addictions.

2.12 ACTIONS MENEES AU COURS DE L'EXERCICE

Au cours de l'année 2019, le Fonds Actions Addictions a participé à différentes actions sous différentes formes à savoir :

Le fonds a versé à la Fondation de l'Avenir la somme de 30 000 euros

Le fonds a versé à l'Associataion France Patient Experts Addiction la somme de 25 000 euros

Le fonds a versé à l'Association Je ne Fume Plus la somme de 12 000 euros

Le fonds a versé à l'Association Plus belle la Nuit la somme de 2 000 euros

Le fonds a versé à l'Association ATACT la somme de 7 000 euros

Le fonds a versé à trois étudiants de Paris Sud la somme de 1 500 euros

Le fonds a versé à deux étudiants dans le cadre des diplômes inter-universitaire la somme de 1 100 euros

Le fonds a versé à la Fédération des Amis de la Santé la somme de 500 euros

La somme de 79 100 euros a donc été attribuée au cours de cet exercice.