SOCIÉTÉ DE MARIE
(MARIANISTES)

PROVINCE DE FRANCE

Chapitre Provincial
(Exercice 2019 2020)
26 février 2021

Le 26 février 2021, se sont réunis par Visio conférence à 10h, les membres de la congrégation reconnue légalement « Société de Marie (Marianistes) », sur convocation par courriel, le 11 février 2021, par Monsieur Hervé Guillo du Bodan, Provincial.
Le courrier envoyé au commissaire aux comptes est en date du 11 février 2021.
La feuille de présence est signée par tous les membres entrant en séance.
Monsieur Hervé Guillo du Bodan préside en sa qualité de Supérieur Provincial.

Monsieur Robert Charlot assure la fonction de secrétaire de séance.
Monsieur Hervé Puteaux d'A.B & Associés, Commissaire aux comptes est présent.

Le Chapitre, déclaré régulièrement constitué, peut valablement délibérer. Les documents suivants sont mis à la disposition des participants :

- L'ordre du jour
- Les documents financiers
- Le rapport de gestion
- Le texte des résolutions

Tous ces documents ont été tenus à la disposition des membres depuis la date de convocation.

Le Supérieur provincial rappelle l'ordre du jour :

Assemblée générale ordinaire :

- Rapport de gestion pour l'exercice 2019-2020
- Rapports du Commissaire aux comptes des comptes sociaux et conventions réglementées
- Approbation des comptes de l'exercice 2019-2020 et affectation du résultat
- Quitus aux conseillers
- Conventions
- Renouvellement du mandat des CAC A.B & Associés, pour un mandat de 6 ans renouvelable.
- Questions diverses

À la demande du Provincial, le Père Jean-Edouard Gatuingt, Vice-provincial-Econome, présente les comptes annuels et l'activité de la Société de Marie pour l'exercice 2019 2020.

Conformément aux dispositions légales et à nos statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin d'une part de vous présenter un rapport sur l'activité de la Société de Marie au cours de l'exercice clos le **31 aout 2020** et soumettre à votre approbation les comptes et opérations de cet exercice ainsi que l'affectation du résultat.

Nous vous rendons compte de l'évolution des affaires, des résultats et de la situation financière de la Congrégation :
La situation que nous venons vous exposer est reflétée dans les comptes annuels et le bilan que nous vous présentons et soumettons à votre approbation. Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles adoptées pour l'exercice précédent.

I – PRÉSENTATION DES COMPTES

- L'exercice 2019-2020 compte 12 mois.
- Le bilan de l'exercice présente un total de **3 663 379 €.**
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total de produits de 555 280 € et un total de charges 1 579 403 €.
- L'exercice dégage un déficit de **1 024 123 €.**
- Le dépôt des frères s'élève à 28 166 € et le dépôt des communautés s'élève à 1 745 580 €.

II – AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le résultat est déficitaire à hauteur de **1 024 123 €.** Le Conseil vous propose de l'affecter en report à nouveau débiteur.

III - FINANCEMENT DES ŒUVRES

Au cours de l'exercice, la Société de Marie a financé ses œuvres à hauteur de **1 203 680 €** dont :

- Côte d'Ivoire : **149 009 €** (investissements et fonctionnement)
- Congo : **176 683 €** (investissements et fonctionnement Congo B et Congo K)
- Œuvres Fondation Marianiste : **359 607 €** (œuvres et fonctionnement)
- Fonds Marianiste de solidarité **: 139 755 €**
- Administration Générale : **72 765 €**
- Fonds Marianiste de Formation : **4 600 €**
- Fonds de Formation séminaristes : **24 153 €**
- Santé : **41 800 €** (EMI, CAVIMAC, CFE, Mutuelle St Martin)
- Cotisations de retraites : **6 334 €** (CAVIMAC)
- Maison de retraite : **104 704 €**
- Subvention communauté Croix de Berny : **34 507 €**
- Subvention Saint Hippolyte **: 25 928 €**
- Subvention La Chapelle de la Madeleine : **37 371 €**
- Autres subventions **: 26 463 €** dont SEMAFOR **2 375 € et les Fraternités Marianistes 4 681 €** et divers autres : **19 380 €**

IV – CONVENTIONS

Conventions significatives :

Au titre de l'exercice écoulé, il a été conclu, directement ou par personne interposée, des conventions entre **la Société de Marie** et **le Provincial, l'un de ses administrateurs** conformément aux articles L 612-5 et article R 612-7 du Code de Commerce.

La législation impose de communiquer les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions passées avec La Société de Marie et une autre personne morale dont un administrateur, associé ou gérant, assure un rôle de mandataire social de ladite personne morale.

L'administrateur concerné est Monsieur Jean-Edouard GATUINGT, Trésorier du Syndicat Ste Marie,
Depuis le 10 mars 2009, la Société de Marie détient une participation de 600 euros dans le Groupement Missions Marianistes, dont le siège est sis 44, rue de la santé à Paris (75014).

Conventions qui se poursuivent au cours de l'exercice 2019-2020

➔ **Convention de prestations de services** entre :
La Société de Marie
et
le GMM (signée en juin 2009) modifiée par avenant le 10 juillet 2014.
Au titre de l'exercice 2019 2020, le montant facturé et comptabilisé en charge au 31 aout 2020 s'élève à **191 257 €**.

➔ **Convention** entre :
la Société de Marie
et
la Fondation Marianiste :
Convention entre la Société de Marie et la Fondation Marianiste (signée le 1e Septembre 2011) qui avait défini pour les exercices 2011-2012 et 2012-2013 le budget des subventions à verser aux œuvres du Congo et de la Côte d'Ivoire.
Un avenant a été signé le 10 juillet 2014.
Subventions versées au titre de l'exercice 2019-2020 :
-Secteur Congo : **62 131 €**
-District de Côte d'Ivoire : **297 476 €**
-Soit un total de : **359 607 €**

➔ **Convention de Subvention** entre :
le Syndicat Sainte-Marie, représenté par Dominique MICHEL, Président,
et
la Société de Marie, représentée par Jean-Edouard GATUINGT, Économe-Provincial,
il est convenu ce qui suit :
-Afin de soutenir nos œuvres en Afrique et tout particulièrement la formation des jeunes religieux, le Syndicat Sainte-Marie dont c'est son objet s'engage donc à financer ***le Scolasticat*** Saint Joseph d'Abidjan
Pour l'exercice 2019-2020, le budget des subventions à **verser au Scolasticat est de 64 311 €** (soixante-quatre mille trois cent onze euros)
La présente convention est valable jusqu'à rétractation d'une des parties. En cas de résiliation, un préavis d'un mois devra être observé, le Syndicat Sainte-Marie et la Société de Marie s'informant mutuellement de leur volonté.

➔ **Convention de Subvention** entre :
le Syndicat Sainte-Marie, représenté par Dominique MICHEL, Président
et
la Société de Marie représentée par Jean-Edouard GATUINGT Économe-Provincial,
il est convenu ce qui suit :
- Afin de soutenir nos œuvres en Afrique et tout particulièrement la formation des jeunes futurs religieux, le Syndicat Sainte-Marie dont c'est son objet s'engage donc à financer le ***Noviciat d'Abidjan*** dans son fonctionnement

Pour l'exercice 2019-2020, le budget des subventions à **verser au Noviciat est de 40 755 €** (quarante mille sept cent cinquante-cinq euros).
La présente convention est valable jusqu'à rétractation d'une des parties. En cas de résiliation, un préavis d'un mois devra être observé, le Syndicat Sainte-Marie et la Société de Marie s'informant mutuellement de leur volonté.
Il est demandé aux conseillers de prendre acte de ces conventions

➔ **Une convention** signée, le 10 octobre 2018, entre :
la Société de Marie (Marianistes) – Province de France – dont le siège est sis au 44, rue de la Santé à Paris (75014), représentée par Père Jean-Edouard GATUINGT, Économe provincial,
ci-après dénommée Société de Marie (France),
et :
la Société de Marie (Marianistes) – District de Côte d'Ivoire – dont le siège est sis au Village Chaminade, 21 BP 1555, Abidjan 21 Dabou, représentée par Frère OSSEY Yapi Patrice, Économe de District,
ci-après dénommée Société de Marie (Côte d'Ivoire),
et :
la Fondation Marianiste dont le siège est sis au 44, rue de la Santé à Paris (75014), représentée par Véronique Goupy, présidente,
ci-après dénommée Fondation Marianiste,
il est convenu ce qui suit :
Le budget de la Société de Marie (Côte d'Ivoire) présente un besoin à financer pour l'exercice 2019-2020 de 293.344.000 F.CFA (soit 447.200 €).
Ce budget distingue le financement des activités religieuses du financement des activités des œuvres, respectivement pour 97.744.000 F.CFA (149.010 €) et 195.600.000 F.CFA (298.191 €).
La Société de Marie (Paris) s'engage à pourvoir au financement des activités religieuses pour le montant cité plus haut, à savoir 97.744.000 F.CFA (149.010 €), selon l'échéancier annexé à la présente convention.
La Fondation Marianiste s'engage à pourvoir au financement des activités des œuvres pour le montant cité plus haut, à savoir 195.600.000 F.CFA (298.191 €), selon l'échéancier annexé à la présente onvention.
Le budget de la Société de Marie (Côte d'Ivoire) présente un besoin à financer pour l'exercice 2020-2021 de 231.000.000 F.CFA (soit 352.157 €).
Ce budget distingue le financement des activités religieuses du financement des activités des œuvres, respectivement pour 114.500.000 F.CFA (174.554 €) et 116.500.000 F.CFA (177.603 €).
La Société de Marie (Paris) s'engage à pourvoir au financement des activités religieuses pour le montant cité plus haut, à savoir 114.500.000 F.CFA (174.554 €), selon l'échéancier annexé à la présente convention.
La Fondation Marianiste s'engage à pourvoir au financement des activités des œuvres pour le montant cité plus haut, à savoir 116.500.000 F.CFA (177.603 €), selon l'échéancier annexé à la présente convention.
Les présentes conventions de 2019-2020 et 2020-2021 viennent en complément de la convention du 31 août 2018 reconduite annuellement unissant la Fondation Marianiste et la Société de Marie (France).
Le budget complet de la Société de Marie (Côte d'Ivoire) est annexé à la présente convention.
La convention du 31 août 2018 reconduite annuellement unissant la Fondation Marianiste et la Société de Marie (France) est annexée aux présentes.
Toute modification des termes de la présente convention fera l'objet d'un avenant.

Pour tout litige tenant à l'application de cette convention, les parties confieront leur différend à l'arbitrage du Supérieur provincial de la Société de Marie (Marianistes) – Hervé GUILLO DU BODAN au jour de la signature de la présente convention ou son successeur.

➔ **Une convention d'avance de trésorerie** signée le 2 avril 2019, entre :
la Société de Marie (Marianistes) dont le siège est sis au 44, rue de la Santé à Paris (75014), SIRET N° 338 788 102 00014, représenté par Jean-Edouard GATUINGT, Économe provincial
et
la Fondation Marianiste dont le siège est sis au 44, rue de la Santé à Paris (75014), SIRET N° 522 090 596 00019, représenté par Véronique GOUPY, Présidente,
il est convenu ce qui suit :
Les deux entités précitées se donnent la capacité de se faire entre elles, des avances de trésorerie
L'avance de trésorerie fera l'objet de remboursements, en fonction des disponibilités de trésorerie.
L'avance de trésorerie consentie dans le cadre de la présente convention ne donnera lieu à aucun versement d'intérêts.
Toute modification des modalités de remboursement de l'avance de trésorerie fera l'objet d'un avenant.
Pour l'exercice 2019 2020, la Société de Marie a fait une avance à la Fondation Marianiste de 33 458 €.

V- VENTILATION DETTES ET CRÉANCES FOURNISSEURS EXERCICE CLOS AU 31 08 2020

Dettes fournisseurs non réglées échues au 31/08/2020 *(factures TTC) :* **412 925 €**
Depuis moins de 30 jours : ----------0 € (0 facture)
0% du total des achats

De 31 à 60 jours : ----------1 999 € (1 facture)
1% du total des achats

De 61 à 90 jours : ----------0 € (0 facture0)
1% du total des achats
De plus de 90 jours : ----------410 926 € (6 factures)
146% du total des achats

Dettes fournisseurs non échues : ----------**73 639 €**
Créances : Factures clients non réglées échues au 31/08/2020 :----------**278 €**
Depuis moins de 30 jours : ---------- 0€ (0 facture)

% NS du chiffre d'affaire TTC
Depuis plus de 90 jours : ---------- ----278 € (1 facture)
%ns du chiffre d'affaire

Créances clients non échues au 31/08/2020 :----------**17 754 €**

Conformément à la loi, nous vous rappelons que le présent rapport et la résolution relative à l'affectation des résultats devront être déposés avec les comptes annuels auprès de la Préfecture de Paris et sur le site du Journal Officiel.
Nous demeurons à votre disposition pour vous fournir tous les renseignements complémentaires que vous pourriez souhaiter.
En conclusion, nous vous demandons de bien vouloir approuver l'affectation des résultats qui vous a été proposée, les comptes annuels tels qu'il vous ont été présentés et donner quitus au Conseil Provincial de sa gestion en adoptant les résolutions qui vont vous être soumises.
Votre Commissaire aux comptes va vous donner lecture de ses rapports et nous vous demandons de les approuver.

Résolutions
Du Chapitre du 26 février 2021

1ère résolution
Le Chapitre Provincial après avoir entendu les rapports du Provincial et le rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels et les conventions réglementées, les approuve et approuve le bilan, les comptes de résultats et annexes arrêtés au 31 août 2020 tels qu'ils ont été présentés ainsi que toutes les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Il donne quitus aux conseillers pour leur gestion sociale

Votée à l'unanimité des présents

2ème résolution
Le Chapitre provincial constate que le résultat 2019 2020 est déficitaire à hauteur de
1 024 123 €.

Le Conseil vous propose de l'affecter en diminution au compte « Report à nouveau débiteur »

Votée à l'unanimité des présents

3ème résolution
Le Chapitre Provincial prend acte du montant facturé dans le cadre de la convention de prestations de services signée en juin 2009 avec le GMM : ce montant s'élève à **191 257 €.**

Votée à l'unanimité des présents

4ème résolution

Le Chapitre Provincial prend acte du montant des subventions versées au titre de l'exercice 2019 2020 dans le cadre de la **Convention de subvention signée entre la Société de Marie et la Fondation Marianiste** (signée le 1e septembre 2011) qui avait défini pour les exercices 2011-2012 et 2012-2013 le budget des subventions à verser aux œuvres du Congo et de la Côte d'Ivoire.

Un avenant a été signé le 10 juillet 2014.

Subventions versées au titre de l'exercice 2018-2019 :

- Secteur Congo : **62 131 €**
- District de Côte d'Ivoire : **297 476 €**
- Soit un total de : **359 607 €**

Votée à l'unanimité des présents

5ème résolution

Le Chapitre Provincial prend acte du montant des subventions versé au titre de l'exercice 2019 2020 dans le cadre de la **Convention de subvention signée entre le Syndicat Sainte-Marie et la Société de Marie,**

il est convenu ce qui suit :

- Afin de soutenir nos œuvres en Afrique et tout particulièrement la formation des jeunes religieux, le Syndicat Sainte-Marie dont c'est son objet s'engage donc à financer le Scolasticat Saint Joseph d'Abidjan

Pour l'exercice 2019 2020, le budget des subventions à **verser au Scolasticat est de 64 311 €** (soixante-quatre mille trois cent onze euros)

Votée à l'unanimité des présents

6ème résolution

Le Chapitre prend acte du montant versé dans le cadre de la **Convention de subvention signée entre le Syndicat Sainte-Marie, et la Société de Marie,**

il est convenu ce qui suit :

- Afin de soutenir nos œuvres en Afrique et tout particulièrement la formation des jeunes futurs religieux, le Syndicat Sainte-Marie dont c'est son objet s'engage donc à financer le Noviciat d'Abidjan dans son fonctionnement

Pour l'exercice 2019 2020, le budget des subventions à **verser au Noviciat est de 40 755 €** (quarante mille sept cent cinquante-cinq euros).

Votée à l'unanimité des présents

7ème résolution

Le Chapitre prend acte de la Convention signée le 10 octobre 2018, entre La Société de Marie, Province de France, La Société de Marie District de Côte d'Ivoire et la Fondation Marianiste, dans laquelle convention la Société de Marie Province de France s'engage à financer les activités religieuses du District et la Fondation les œuvres du District.

Votée à l'unanimité des présents

8ème résolution

Le Chapitre prend acte de la Convention d'avance de trésorerie le signée le 2 avril 2019, entre la Société de Marie (Marianistes) et la Fondation Marianiste.

Pour l'exercice 2019 2020, la Société de Marie a fait une avance à la Fondation Marianiste d'un montant de **33 458 €.**

Votée à l'unanimité des présents

9ème résolution

Le Chapitre donne tout pouvoir à Messieurs Jean Edouard Gatuingt, Hervé Guillo du Bodan, Jean-Marie Leclerc, pour accomplir et signer les formalités liées à la gestion des dossiers et les démarches administratives et auprès des banques, de la Société de Marie ensemble ou séparément.

Votée à l'unanimité des présents

10ème résolution

Le mandat de Commissaire aux comptes du cabinet A.B.&ASSOCIES arrivant à expiration à la fin de l'exercice 2019-2020, l'Assemblée renouvelle le mandat du cabinet A.B&ASSOCIES pour une durée de 6 exercices.

Votée à l'unanimité des présents

11ème résolution

Le mandat de Commissaire aux comptes Suppléant du cabinet KPMG arrivant à expiration à la fin de l'exercice 2019-2020, l'Assemblée renouvelle le mandat du cabinet A.B & ASSOCIES pour une durée de 6 exercices

Votée à l'unanimité des présents

12ème résolution

Le Chapitre provincial donne tout pouvoir aux porteurs des présentes ou d'un extrait du présent procès-verbal d'Assemblée pour l'accomplissement des formalités prévues par la loi.

Votée à l'unanimité des présents

Plus aucune question n'étant soulevée, la séance est levée à 12h30

Hervé Guillo du Bodan
Provincial

SOCIÉTÉ DE MARIE MARIANISTES LE PROVINCIAL 44, rue de la Santé, 75014 PARIS

Jean-Edouard Gatuingt
Vice-provincial-Econome

SOCIÉTÉ DE MARIE MARIANISTES L'ECONOME PROVINCIAL 44, rue de la Santé, 75014 PARIS

AGO 26/12/20

SOCIETE DE MARIE

44 Rue de la santé

75014 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

44 RUE DE LA SANTE

75014 PARIS

Téléphone 01 55 43 10 25 Télécopie 01 55 43 10 29

Numéro SIRET 51004831700018

Sommaire

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Bilan Actif	*1*
Détail de l' Actif	*2*
Bilan Passif	*4*
Détail du Passif	*5*
Compte de fonctionnement et de résultat	*6*
Détail du compte de fonctionnement	*7*
Règles et méthodes comptables	*10*
Immobilisations	*13*
Amortissements	*14*
Provisions	*15*
Créances et Dettes	*16*
Produits à recevoir	*17*
Charges à payer	*18*
Engagements financiers donnés et reçus	*19*
Dettes garanties par des suretés réelles	*20*
Produits et Charges exceptionnels	*21*
Tableau de suivi des fonds associatifs	*22*
Tableau de suivi des fonds dédiés	*23*
Annexe 1	*24*
Annexe 2	*25*
Annexe 3	*26*
Annexe 4	*27*
Annexe 5	*28*
Annexe 6	*29*
Annexe 7	*30*
Annexe 8	*31*

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	31/08/2020 Brut	31/08/2020 Amort. et Dépréc.	31/08/2020 Net	31/08/2019 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	17 940	17 940		
	Concessions brevets droits similaires	13 350	12 470	880	1 149
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	328 800	296 427	32 373	98 133
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	88 306	38 089	50 216	58 447
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 062	1 818	3 244	1 197
	Autres immobilisations corporelles	14 895	6 951	7 944	10 923
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 415		1 415	1 361
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	**469 768**	**373 696**	**96 072**	**171 211**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 635		1 635	8 388
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	18 032		18 032	2 781
	Autres créances	93 411		93 411	128 189
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 260 914		3 260 914	3 260 914
	DISPONIBILITES	89 651		89 651	117 971
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	103 664		103 664	60 594
	TOTAL (II)	**3 567 307**		**3 567 307**	**3 578 837**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 037 075**	**373 696**	**3 663 379**	**3 750 048**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**96 072**	*2,62*	**171 211**	*4,57*	**(75 139)**	*-43,89*
Frais de développement							
203100	Site internet	17 940	*0,49*	17 940	*0,48*		
280310	Amt Developpement site interne	(17 940)	*-0,49*	(17 940)	*-0,48*		
Concessions brevets et droits similaires		**880**	*0,02*	**1 149**	*0,03*	**(269)**	*-23,42*
205100	Logiciels	13 350	*0,36*	13 065	*0,35*	285	*2,18*
280510	Amt logiciels	(12 470)	*-0,34*	(11 916)	*-0,32*	(554)	*-4,65*
Autres immobilisations incorporelles		**32 373**	*0,88*	**98 133**	*2,62*	**(65 760)**	*-67,01*
208000	Autres immos incorporelles	328 800	*8,98*	328 800	*8,77*		
280800	Amort Autres immo incorporelles	(296 427)	*-8,09*	(230 667)	*-6,15*	(65 760)	*-28,51*
Constructions		**50 216**	*1,37*	**58 447**	*1,56*	**(8 231)**	*-14,08*
213000	Construction	18 000	*0,49*	18 000	*0,48*		
213500	AGCT AMENGT CONSTRUCTION (Cult	70 306	*1,92*	70 306	*1,87*		
281300	Amortissement construction	(2 090)	*-0,06*	(890)	*-0,02*	(1 200)	*-134,83*
281350	Amort Agct Amngt Construction	(35 999)	*-0,98*	(28 969)	*-0,77*	(7 031)	*-24,27*
Installations techniques, matériel et outillage		**3 244**	*0,09*	**1 197**	*0,03*	**2 047**	*170,92*
215400	Matériel outillage	5 062	*0,14*	2 264	*0,06*	2 798	*123,56*
281540	Amort Matériel outillage	(1 818)	*-0,05*	(1 067)	*-0,03*	(751)	*-70,41*
Autres immobilisations corporelles		**7 944**	*0,22*	**10 923**	*0,29*	**(2 979)**	*-27,27*
218200	Matériel de transport	13 761	*0,38*	13 761	*0,37*		
218400	Mobilier	1 134	*0,03*	1 134	*0,03*		
281820	Amts Mat de transport	(5 933)	*-0,16*	(3 180)	*-0,08*	(2 752)	*-86,54*
281840	Amortissement Mobilier	(1 019)	*-0,03*	(792)	*-0,02*	(227)	*-28,64*
Autres participations		**1 415**	*0,04*	**1 361**	*0,04*	**53**	*3,93*
261000	Participation GIE GMM	600	*0,02*	600	*0,02*		
261002	Participation MONCEAU	815	*0,02*	761	*0,02*	53	*7,02*
TOTAL III - Actif Circulant NET		**3 567 307**	*97,38*	**3 578 837**	*95,43*	**(11 530)**	*-0,32*
Avances & acomptes versés sur commandes		**1 635**	*0,04*	**8 388**	*0,22*	**(6 753)**	*-80,51*
409100	Acomptes fournisseur	1 635	*0,04*	8 388	*0,22*	(6 753)	*-80,51*
Créances clients, usagers et comptes rattachés		**18 032**	*0,49*	**2 781**	*0,07*	**15 251**	*548,46*
041D 1000	Collectif clients	6 004	*0,16*	729	*0,02*	5 275	*723,91*
418100	Factures à établir	12 028	*0,33*	2 052	*0,05*	9 976	*486,15*
Autres créances		**93 411**	*2,55*	**128 189**	*3,42*	**(34 778)**	*-27,13*
040D 1000	Collectif Fournisseurs	3 399	*0,09*	1 924	*0,05*	1 475	*76,65*
455000	C/C GMM	2 272	*0,06*	2 109	*0,06*	163	*7,75*
467145	Dayton	20 354	*0,56*	20 038	*0,53*	316	*1,58*
467156	Prêt accordé	3 940	*0,11*	5 020	*0,13*	(1 080)	*-21,51*
467201	MSM	867	*0,02*	441	*0,01*	426	*96,73*
467209	Fonds mutuelle St Martin	6 176	*0,17*	6 176	*0,16*		
467409	Fondation	33 458	*0,91*	79 319	*2,12*	(45 860)	*-57,82*
468700	Produits à recevoir	22 944	*0,63*	13 162	*0,35*	9 781	*74,31*
Valeurs mobilières de placement		**3 260 914**	*89,01*	**3 260 914**	*86,96*		
508300	LCL Multisection capital	3 000 000	*81,89*	3 000 000	*80,00*		
508320	LCL - Nantissement 240001W	260 914	*7,12*	260 914	*6,96*		
Disponibilités		**89 651**	*2,45*	**117 971**	*3,15*	**(28 320)**	*-24,01*
511200	Chèques à encaisser	900	*0,02*	765	*0,02*	135	*17,60*

Détail de l' Actif

Etat exprimé en **euros**		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
512100	LCL 446423T Cpte titres	58 822	*1,61*	15 144	*0,40*	43 678	*288,42*
512120	LCL DRIF			11 569	*0,31*	(11 569)	*-100,00*
512130	Crédit Agricole	27 599	*0,75*	86 422	*2,30*	(58 824)	*-68,07*
512300	Compte 240001 W	830	*0,02*	830	*0,02*		
530000	Caisse	1 500	*0,04*	3 240	*0,09*	(1 740)	*-53,70*
Charges constatées d'avance		**103 664**	*2,83*	**60 594**	*1,62*	**43 070**	*71,08*
486000	Charges constatees d avance	103 664	*2,83*	60 594	*1,62*	43 070	*71,08*
TOTAL DU BILAN ACTIF		**3 663 379**	*100,00*	**3 750 048**	*100,00*	**(86 669)**	*-2,31*

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	31/08/2019
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 662 134	1 662 134
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(384 260)	(97 124)
	Résultat de l'exercice	**(1 024 123)**	**(287 135)**
	Total des fonds propres	**253 751**	**1 277 874**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**253 751**	**1 277 874**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	117 953	174 338
	Emprunts et dettes financières divers	1 773 746	1 773 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	486 564	386 625
	Dettes fiscales et sociales		3 997
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	987 154	100 618
	Produits constatés d'avance	44 211	32 849
	Total des dettes	**3 409 628**	**2 472 173**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 663 379**	**3 750 048**

Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 024 122,80)	(287 135,14)
(1) Dont à moins d'un an	3 350 090	2 354 851
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ENGAGEMENTS DONNES

Détail du Passif

Etat exprimé en **euros**		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds associatifs		**253 751**	*6,93*	**1 277 874**	*34,08*	**(1 024 123)**	*-80,14*
Total des fonds propres		**253 751**	*6,93*	**1 277 874**	*34,08*	**(1 024 123)**	*-80,14*
Fonds associatif sans droit de reprise		**1 662 134**	*45,37*	**1 662 134**	*44,32*		
102000	Fonds associatif sddr	1 662 134	*45,37*	1 662 134	*44,32*		
Report à nouveau		**(384 260)**	*-10,49*	**(97 124)**	*-2,59*	**(287 135)**	*-295,64*
119000	Report à nouveau débiteur	(384 260)	*-10,49*	(97 124)	*-2,59*	(287 135)	*-295,64*
Excédent ou déficit de l'exercice		**(1 024 123)**	*-27,96*	**(287 135)**	*-7,66*	**(736 988)**	*-256,67*
Total des autres fonds associatifs							
TOTAL III - Total des Provisions							
Total des fonds reportés et dédiés							
TOTAL IV - Total des dettes		**3 409 628**	*93,07*	**2 472 173**	*65,92*	**937 454**	*37,92*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**117 953**	*3,22*	**174 338**	*4,65*	**(56 385)**	*-32,34*
164100	Emprunt LCL 430 000 TF 3% 8ANS	117 322	*3,20*	173 405	*4,62*	(56 083)	*-32,34*
168840	Intérêts courus	631	*0,02*	933	*0,02*	(302)	*-32,34*
Emprunts et dettes financières divers		**1 773 746**	*48,42*	**1 773 746**	*47,30*		
165100	Depots Frères	28 166	*0,77*	28 166	*0,75*		
165150	Depots Communautes	1 745 580	*47,65*	1 745 580	*46,55*		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**486 564**	*13,28*	**386 625**	*10,31*	**99 939**	*25,85*
040C 1000	Collectif Fournisseurs	13 390	*0,37*	95 193	*2,54*	(81 803)	*-85,93*
040C 1007	Collectif Fr Groupe	458 986	*12,53*	209 935	*5,60*	249 052	*118,63*
408100	Fournisseurs - FNP	14 187	*0,39*	81 496	*2,17*	(67 309)	*-82,59*
Dettes fiscales et sociales				**3 997**	*0,11*	**(3 997)**	*-100,00*
444500	IS Financiers			3 997	*0,11*	(3 997)	*-100,00*
Autres dettes		**987 154**	*26,95*	**100 618**	*2,68*	**886 536**	*881,09*
041C 1000	Collectif clients	13 570	*0,37*			13 570	
467108	Disctrict Côte d'Ivoire	30 145	*0,82*	31 179	*0,83*	(1 034)	*-3,32*
467403	Syndicat Sainte Marie	943 440	*25,75*	69 440	*1,85*	874 000	*N/S*
Produits constatés d'avance		**44 211**	*1,21*	**32 849**	*0,88*	**11 361**	*34,59*
487000	Produits constatés d'avance	44 211	*1,21*	32 849	*0,88*	11 361	*34,59*
Total du passif		**3 663 379**	*100,00*	**3 750 048**	*100,00*	**(86 669)**	*-2,31*

Compte de Résultat

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	31/08/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
	Prestations de services		
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Dons	210 491	148 482
	Cotisations		
	Legs et donations	145 786	88 000
	Autres produits de gestion courante	66 618	149 822
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	10 936	25 828
	Autres produits	163	44
	Total des produits d'exploitation	**433 994**	**412 176**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats	9 890	3 037
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	272 148	324 281
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association	1 203 680	1 335 177
	Dotation aux amortissements et dépréciations	78 275	77 411
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	11 136	29 828
	Total des charges d'exploitation	**1 575 129**	**1 769 734**
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**(1 141 136)**	**(1 357 558)**
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérets et produits financiers	81 517	1 228 641
Charges financières	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérets et charges financières	4 273	5 934
	2 - RESULTAT FINANCIER	**77 244**	**1 222 707**
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(1 063 892)**	**(134 851)**
	Produits exceptionnels	39 769	18 000
	Charges exceptionnelles		166 287
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**39 769**	**(148 287)**
	Impôts sur les sociétés		3 997
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	**555 280**	**1 658 817**
	TOTAL DES CHARGES	**1 579 403**	**1 945 952**
	EXCEDENT ou DEFICIT	**(1 024 123)**	**(287 135)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	**PRODUITS**		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en **euros**		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement		**433 994**	*100,00*	**412 176**	*100,00*	**21 817**	*5,29*
Dons		**210 491**	*48,50*	**148 482**	*36,02*	**62 008**	*41,76*
754001	Don Didier Laurent	550	*0,13*	600	*0,15*	(50)	*-8,33*
754010	Dons Collectés	510	*0,12*	684	*0,17*	(174)	*-25,44*
754013	Ferme de VOKA			6 000	*1,46*	(6 000)	*-100,00*
754020	Dons Divers	102 346	*23,58*	112 551	*27,31*	(10 205)	*-9,07*
754100	Messes	3 070	*0,71*	1 681	*0,41*	1 389	*82,63*
754200	Vente de livres	444	*0,10*	1 268	*0,31*	(824)	*-65,00*
754300	Fonds marianiste de solidarite	103 271	*23,80*	25 699	*6,23*	77 572	*301,85*
758100	Droits d'Auteur	300	*0,07*			300	
Legs et donations		**145 786**	*33,59*	**88 000**	*21,35*	**57 786**	*65,67*
758530	Contribution cte cote d'ivoire	8 000	*1,84*	8 000	*1,94*		
758550	Contribution cté MSJ	20 000	*4,61*			20 000	
758555	Contribution Cté Croix de Berny	8 627	*1,99*			8 627	
758560	Contribution cté La Madeleine	44 300	*10,21*	8 000	*1,94*	36 300	*453,75*
758580	Contribution cté Chaminade par	6 000	*1,38*	12 000	*2,91*	(6 000)	*-50,00*
758630	Contribution cté Réquista	23 859	*5,50*	29 000	*7,04*	(5 141)	*-17,73*
758661	Contribution cté St Hippolyte	20 000	*4,61*	18 000	*4,37*	2 000	*11,11*
758670	Contribution cté St Victoret	15 000	*3,46*	13 000	*3,15*	2 000	*15,38*
Autres produits de gestion courante		**66 618**	*15,35*	**149 822**	*36,35*	**(83 204)**	*-55,54*
758000	Produits divers	59 679	*13,75*	130 508	*31,66*	(70 828)	*-54,27*
758800	Pdts div.de gestion courante	6 938	*1,60*	19 314	*4,69*	(12 376)	*-64,08*
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		**10 936**	*2,52*	**25 828**	*6,27*	**(14 892)**	*-57,66*
791000	Transfert de charges	10 936	*2,52*	25 828	*6,27*	(14 892)	*-57,66*
Autres produits		**163**	*0,04*	**44**	*0,01*	**119**	*270,58*
755500	Quote part de résultat faite e	163	*0,04*	44	*0,01*	119	*270,58*
Total des charges de fonctionnement		**1 575 129**	*362,94*	**1 769 734**	*429,36*	**(194 605)**	*-11,00*
Achats		**9 890**	*2,28*	**3 037**	*0,74*	**6 853**	*225,69*
601500	Editions Livres	9 107	*2,10*	1 591	*0,39*	7 516	*472,56*
608100	Culte	783	*0,18*	1 446	*0,35*	(663)	*-45,85*
Autres achats et charges externes		**272 148**	*62,71*	**324 281**	*78,68*	**(52 133)**	*-16,08*
606100	Alimentation	26 398	*6,08*	17 182	*4,17*	9 215	*53,63*
606300	Fournit. petits équipements	915	*0,21*	763	*0,19*	152	*19,89*
606400	Fournitures administratives	279	*0,06*			279	
611000	Sous-traitance	271	*0,06*	28 868	*7,00*	(28 597)	*-99,06*
611100	Concessions et frais cimetiere	1 127	*0,26*	9 777	*2,37*	(8 649)	*-88,47*
611200	Site internet	382	*0,09*	842	*0,20*	(461)	*-54,70*
611500	GMM	191 257	*44,07*	174 751	*42,40*	16 506	*9,45*
615000	Entretien et réparation	2 947	*0,68*	1 268	*0,31*	1 679	*132,39*
616000	Prime d'assurance	2 962	*0,68*	4 696	*1,14*	(1 735)	*-36,93*
618100	Documentation generale	931	*0,21*	720	*0,17*	210	*29,20*
618500	Retraite session	18 790	*4,33*	26 853	*6,51*	(8 063)	*-30,03*
622600	Honoraires	11 427	*2,63*	14 001	*3,40*	(2 574)	*-18,39*
622700	Frais d'actes et contentieux			100	*0,02*	(100)	*-100,00*
622800	Frais Divers	3 855	*0,89*	4 618	*1,12*	(763)	*-16,52*
623100	Annonces et insertions			374	*0,09*	(374)	*-100,00*
623400	Cadeaux			480	*0,12*	(480)	*-100,00*
623810	Dons accordes	300	*0,07*	3 800	*0,92*	(3 500)	*-92,11*
625100	Voyages et deplacements	4 328	*1,00*	17 889	*4,34*	(13 560)	*-75,80*
625600	Missions	1 724	*0,40*	2 456	*0,60*	(733)	*-29,83*
626000	La Poste aff collecte			745	*0,18*	(745)	*-100,00*
627000	Services bancaires et ass	2 492	*0,57*	12 126	*2,94*	(9 633)	*-79,45*

Détail du compte de fonctionnement

	Etat exprimé en **euros**	01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
628100	Concours divers (cotisations)	1 763	0,41	1 970	0,48	(207)	-10,49
Subventions accordées par l'association		**1 203 680**	277,35	**1 335 177**	323,93	**(131 498)**	-9,85
657000	Subv versees par l'assoc	19 237	4,43	14 293	3,47	4 944	34,59
657004	Fonds Marianiste de Solidarité	139 755	32,20	125 156	30,36	14 599	11,66
657005	Fonds Marianiste de Formation	4 600	1,06	20 382	4,94	(15 782)	-77,43
657006	Contribution AG	72 765	16,77	73 617	17,86	(851)	-1,16
657023	St-Louis-St joseph-Requista			3 000	0,73	(3 000)	-100,00
657027	Semafor	2 375	0,55	2 375	0,58		
657030	Subv Cote d'Ivoire	140 319	32,33	187 817	45,57	(47 498)	-25,29
657031	Subvention CI Investissement	8 690	2,00	49 851	12,09	(41 161)	-82,57
657037	Oeuvres Afrique / Fondation	359 607	82,86	354 045	85,90	5 562	1,57
657040	Subv Cong B F	28 052	6,46	28 976	7,03	(924)	-3,19
657042	Subv Congo K F	34 476	7,94	36 884	8,95	(2 408)	-6,53
657046	Subv Secteur KIN F	52 940	12,20	46 786	11,35	6 154	13,15
657047	Subv Secteur BZV	61 215	14,11	46 000	11,16	15 215	33,08
657050	Fraternites Marianistes	4 681	1,08	4 741	1,15	(60)	-1,27
657060	Subv La Madeleine	37 371	8,61	36 784	8,92	587	1,60
657063	Subvention Cté Antony Cx BERNY	34 507	7,95	35 987	8,73	(1 480)	-4,11
657070	Subvention MSJ	170	0,04			170	
657115	Subvention Réquista			449	0,11	(449)	-100,00
657150	Subv Saint Hippolyte	25 928	5,97	26 633	6,46	(705)	-2,65
657200	Cavimac Maladie	7 302	1,68	7 620	1,85	(318)	-4,18
657210	Cavimac Retraite	6 334	1,46	13 294	3,23	(6 959)	-52,35
657215	SS pour expatriés	1 006	0,23	956	0,23	50	5,22
657220	EMI	25 217	5,81	48 292	11,72	(23 075)	-47,78
657230	Mutuelle Saint Martin	7 102	1,64	3 245	0,79	3 857	118,88
657240	Autres frais de sante	1 173	0,27	322	0,08	851	264,68
657250	Maisons de retraite medic	104 704	24,13	95 186	23,09	9 518	10,00
657320	Seminaristes	24 153	5,57	62 550	15,18	(38 397)	-61,39
657330	Autres formations			9 939	2,41	(9 939)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		**78 275**	18,04	**77 411**	18,78	**864**	1,12
681110	DAP Immobilisation Incor	66 314	15,28	66 015	16,02	300	0,45
681120	DAP Immobilisations corporelle	11 961	2,76	11 397	2,76	564	4,95
Autres charges		**11 136**	2,57	**29 828**	7,24	**(18 692)**	-62,66
658200	Charges à refacturer	10 936	2,52	25 828	6,27	(14 892)	-57,66
658800	Ch. div. de gestion courante	200	0,05	4 000	0,97	(3 800)	-95,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		**(1 141 136)**	-262,9	**(1 357 558)**	-329,3	**216 422**	15,94
RESULTAT FINANCIER		**77 244**	17,80	**1 222 707**	296,65	**(1 145 463)**	-93,68
Intérêts et produits financiers		**81 517**	18,78	**1 228 641**	298,09	**(1 147 124)**	-93,37
761000	Produits financiers			4		(4)	-100,00
764000	Revenus de VMP	81 517	18,78	108 863	26,41	(27 346)	-25,12
766000	Gains de change			26	0,01	(26)	-100,00
767000	Produits nets s/cession de VMP			1 119 747	271,67	(1 119 747)	-100,00
Intérêts et charges financières		**4 273**	0,98	**5 934**	1,44	**(1 660)**	-27,98
661160	Charges d'intérêts des Emprunt	4 273	0,98	5 934	1,44	(1 660)	-27,98
666000	Perte de change						-100,00
667000	Charges nettes sur cession de						-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**(1 063 892)**	-245,1	**(134 851)**	-32,72	**(929 041)**	-688,94
Produits exceptionnels		**39 769**	9,16	**18 000**	4,37	**21 769**	120,94
771200	Legs			18 000	4,37	(18 000)	-100,00
771800	Successions	39 769	9,16			39 769	

Détail du compte de fonctionnement

Etat exprimé en **euros**		01/09/2019 31/08/2020	12 mois	01/09/2018 31/08/2019	12 mois	Variations	%
Charges exceptionnelles				**166 287**	*40,34*	**(166 287)**	*-100,00*
671800	Successions Charges			1 381	*0,33*	(1 381)	*-100,00*
687100	Amortissement Exceptionnel			164 907	*40,01*	(164 907)	*-100,00*
Résultat exceptionnel		**39 769**	*9,16*	**(148 287)**	*-35,98*	**188 057**	*126,82*
Impôts sur les sociétés				**3 997**	*0,97*	**(3 997)**	*-100,00*
695100	IS Financier			3 997	*0,97*	(3 997)	*-100,00*
TOTAL DES PRODUITS		**555 280**	*127,95*	**1 658 817**	*402,45*	**(1 103 537)**	*-66,53*
TOTAL DES CHARGES		**1 579 403**	*363,92*	**1 945 952**	*472,12*	**(366 550)**	*-18,84*
Excédent ou déficit de l'exercice		**(1 024 123)**	*-235,9*	**(287 135)**	*-69,66*	**(736 988)**	*-256,67*
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 663 379** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **555 280** euros et un total **charges** de **1 579 403** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 024 123** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2019** et finit le **31/08/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice au **31/08/2020** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les **conventions générales comptables** ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimées en euros.

Les principes comptables fondamentaux ont été appliqués. les particularités de la réglementation comptable des associataions et fondations portant notamment sur l'identification au compte de résultat des fonds dédiés.

Un Compte d'Emplois annuel des Ressources de la **SOCIETE DE MARIE** a été établi conformément à l'arrêté du 26 décembre 2018 portant homologation du réglement CRC 2018-06 du comité de la réglementation comptable. Ce document a été intégré dans l'annexe.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont inscrits à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production, ou à leur vénale pour celles acquises à titre gratuit.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, selon le rythme de consommation des avantages économiques attendus, en fonction de son utilisation probable.

Les éléments de l'actif immobilisé sont évalués pour leur valeur nette comptable ou à leur valeur actuelle si celle-ci est jugée supérieure. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks: Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les **liquidités** disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les **VMP (valeurs mobilières de placement)** sont comptabilisées au coût historique. Une provision est constituée à la clôture lorsque le cours, à cette date, est inférieur à la valeur historique.

Faits Caractéristiques

Les dépôts des frères et des communautés.
Les revenus des frères et des communautés sont mis à la diposition de la Société de Marie. En contrepartie, la Société de Marie veille à leur confort.

Au 31/08/2020, les dépôts des frères s'élèvent à 28 166 € et le dépôt des communautés s'élève à 1 745 580 €.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

COVID-19

La Société de Marie constate que cette crise sanitaire COVID-19 n'a pas d'impact d'importance significative sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	17 940					17 940
Autres	341 865		285			342 150
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**359 805**		**285**			**360 090**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	18 000					18 000
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	70 306					70 306
Instal technique, matériel outillage industriels	2 264		2 798			5 062
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	13 761					13 761
Matériel de bureau, mobilier	1 134					1 134
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**105 465**		**2 798**			**108 263**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 361		53			1 415
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 361**		**53**			**1 415**
TOTAL	**466 631**		**3 136**			**469 768**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	17 940			17 940
	Autres	242 582	66 314		308 897
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**260 522**	**66 314**		**326 837**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	890	1 200		2 090
	sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	28 969	7 031		35 999
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 067	751		1 818
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	3 180	2 752		5 933
	Matériel de bureau, mobilier	792	227		1 019
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**34 898**	**11 961**		**46 859**
	TOTAL	**295 420**	**78 275**		**373 696**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

NEANT

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 032	18 032	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 272	2 272	
	Débiteurs divers	91 138	91 138	
	Charges constatées d'avances	103 664	103 664	
	TOTAL DES CREANCES	**215 107**	**215 107**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	117 953	58 416	59 537	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 773 746	1 773 746		
	Fournisseurs et comptes rattachés	486 564	486 564		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	987 154	987 154		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	44 211	44 211		
	TOTAL DES DETTES	**3 409 628**	**3 350 090**	**59 537**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 56 083
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020
Total des Produits à recevoir		**34 972**
Autres créances clients		**12 028**
Factures à établir	*12 028*	
Autres créances		**22 944**
Produits à recevoir	*22 944*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/08/2020**

Total des Charges à payer		**14 818**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**631**
Intérêts courus	*631*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**14 187**
Fournisseurs - FNP	*14 187*	

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Délégation d'un contrat de capitalisation LCL pour l'emprunt de 2,5 M € contracté par le Syndicat Sainte Marie.		3 000 000	
		3 000 000	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts à échoir sur emprunt LCL		3 994	
		3 994	
Total des engagements financiers (1)		**3 003 994**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2020
Emprunts	Nantissement de 1300 Hymnos	LCL	430 000	595 010
		TOTAL	**430 000**	**595 010**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**		31/08/2020
Total des produits exceptionnels		**39 769**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**39 769**
Successions	*39 769*	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		**39 769**

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	1 662 134			1 662 134
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(97 124)		287 135	(384 260)
Résultat de l'exercice	(287 135)	287 135	1 024 123	(1 024 123)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 277 874**	**287 135**	**1 311 258**	**253 752**

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Non affectés		103 406	103 406	
Affectés				
Total		103 406	103 406	
Legs et donations				
Non affectés		39 769	39 769	
Total		39 769	39 769	
TOTAL		**143 176**	**143 176**	

ANNEXE 1

Compte de Résultat par Origine et Destination au 31 Août 2020
(CROD)

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont Générosité du public	TOTAL	Dont Générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 – PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	**143 176**	**143 176**	**137 835**	**137 835**
1.1.Cotisations sans contrepartie	-	-	-	-
1.2. Dons, legs et mécénat	143 176	143 176	137 835	137 835
- Dons manuels	103 406	103 406	119 835	119 835
- Legs, donations et assurances-vie	39 769	39 769	18 000	18 000
- Mécénat	-	-		-
1.3. Autres produits liés à la générosité du public	-	-		-
2 – PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	**401 840**		**1 530 333**	
2.1. Cotisations avec contrepartie				
2.2. Parrainage des entreprises				
2.3. Contributions financières sans contrepartie	259 056		126 548	
2.4. Autres produits non liés à la générosité du public	142 784		1 403 785	
3 – SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	-	-	-	
4 – REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-	-	
5 – UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				-
TOTAL	**545 016**	**143 176**	**1 668 168**	**137 835**
CHARGES PAR DESTINATION				
1 – MISSIONS SOCIALES	**1 329 007**	**53 400**	**1 507 856**	**105 198**
1.1.Réalisées en France	323 365	41 446	388 060	30 438
- Actions réalisées par l'organisme	172 254	32 105	257 314	18 740
- Versements à d'autres organismes agissant en France	151 111	9 341	130 746	11 699
1.2. Réalisées à l'étranger	1 005 642	11 954	1 119 796	74 759
- Actions réalisées par l'organisme	28 235	5 977	20 800	20 800
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	977 406	5 977	1 098 996	53 959
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	**57 402**	**57 402**	**3 355**	**3 355**
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	15 974	15 974	3 355	3 355
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	41 428	41 428		
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	**104 455**	32 375	**201 784**	**29 283**
4 – DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	**78 275**		**242 318**	
5 – IMPOT SUR LES BENEFICES	-		-	
6 – REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		-		
TOTAL	**1 569 139**	**143 176**	**1 955 313**	**137 835**

P.I. Société de Marie

ANNEXE 2

Compte de Résultat par Origine et Destination au 31 Août 2020 (CROD)

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont Générosité du public	TOTAL	Dont Générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	-	-	-	-
- Bénévolat		-		
- Prestations en nature				
- Dons en nature		-	-	-
2 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 – CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
- Prestation en nature				
- Dons en nature				
TOTAL	-	-	-	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	-	-	-	-
Réalisées en France		-		
Réalisées à l'étranger	-	-	-	
2 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-	-	
3 – CONBTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		-		
TOTAL	-	-	-	-

NEANT

P.L Société de Marie

ANNEXE 3

TABLEAU DE VARIATIONS DES FONDS PROPRES AU 31 AOÛT 2020

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont Générosité du public	Montant	Dont Générosité du public	Montant	Dont Générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	1 662 134							1 662 134
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecarts de réévaluation								
Autres Réserves		-						
Report à nouveau	(97 124)					(287 135)		(384 260)
Excédent ou déficit de l'exercice	(287 135)	(287 135)				(1 024 123)		(1 024 123)
Dotations consomptibles								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL	1 277 875	(287 135)				(1 024 123)		253 751

P.S. Société de Marie

PL-17/02/2021

ANNEXE 4

TABLEAU DE RECONCILIATION DES RUBRIQUES DU CROD AVEC LE COMPTE DE RESULTAT AU 31 AOÛT 2020

Tableau de réconciliation entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					
	Par l'organisme	Versements à d'autres organismes	Par l'organisme	Versements à d'autres organismes							
Achats de marchandises										-	-
Variation de stock											-
Autres achats et charges externes	60 985	151 111	28 235	153 878	57 402		98 409				550 021
Aides financières versées	111 269			823 528							934 798
Impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Salaires et traitements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Charges sociales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dotations aux amortissement et provisions	-	-	-	-	-	-	-	78 275	-	-	78 275
Reports en fonds dédiés											-
Autres charges											-
Charges financières							6 046				6 046
Charges exceptionnelles											-
Participations des salariés aux résultats	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
TOTAL	172 254	151 111	28 235	977 406	57 402	-	104 455	78 275	-	-	1 569 139

P.I. Société de Marie

TABLEAU DE RECONCILIATION DES RUBRIQUES DU CROD AVEC LE COMPTE DE RESULTAT AU 31 AOÛT 2020

ANNEXE 5

Tableau de réconciliation entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mises à disposition gratuites de biens					-
Prestations de services					-
Personnel bénévole					-
TOTAL	-	-	-	-	-

P.L Société de Marie

NEANT

ANNEXE 6

Compte d'Emploi Annuel des Ressources au 31 Août 2020

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
1 – MISSIONS SOCIALES	53 400	105 198	**1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**	143 176	137 835
1.1. Réalisées en France	41 446	30 438	**1.1. Cotisations sans contrepartie**		
- Actions réalisées par l'organisme	32 105	18 740			
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	9 341	11 699			
1.2. Réalisées à l'étranger	11 954	74 759	**1.2. Dons, legs et mécénats**	*143 176*	*137 835*
- Actions réalisées par l'organisme	5 977	20 800	- Dons manuels	103 406	119 835
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	5 977	53 959	- Legs, donations et assurance-vie	39 769	18 000
			- Mécénats		
			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	57 402	3 355			
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	15 974	3 355			
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	41 428				
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	32 375	29 283			
TOTAL DES EMPLOIS	**143 176**	**137 835**	**TOTAL DES RESSOURCES**	**143 176**	**137 835**
4 – DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	78 275	11 651	**2 – REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS**		
5 – REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			**3 – UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS**	-	-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-	**DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE**	78 276	11 651
TOTAL	**221 451**	**149 486**	**TOTAL**	**221 451**	**149 486**
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance à la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)	-	-

P.I. Société de Marie

FL-27/01/2021

ANNEXE 7

Compte d'Emploi des Ressources au 31 Août 2020

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	-	-	**1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**	-	-
Réalisées en France	-	-	· Bénévolat	-	-
Réalisées à l'étranger	-	-	· Prestations en nature		
			· Dons en nature	-	
2 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-			-
					-
3 – CONBTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	-	-			
TOTAL DES EMPLOIS	-	-	**TOTAL DES RESSOURCES**	-	-

P.L Société de Marie

NEANT

Annexe 8

TABLEAU RELATIF AUX FONDS DEDIES POUR LA PARTIE RELEVANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC AU 31 AOÛT 2020

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	-	-
(-) Utilisation	-	(6 000)
(+) Report	-	6 000
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	-	-

P.L Société de Marie

PL-27/01/2021

ETABLISSEMENTS RECONNUS D'UTILITE PUBLIQUE

DEPARTEMENT : PARIS

Année : EX 2019-2020

CATEGORIE D'ETABLISSEMENTS : ASSOCIATION

NOM en toutes lettres : SOCIETE DE MARIE MARIANISTE

N° MI :

N° Préfecture (ex : AR..) : RUP Décret du 27 Décembre 1985 JO du 4 Janvier 1986

(en milliers d'EUROS)

BILAN		COMPTE DE RESULTAT			STRUCTURE DES RESSOURCES					NB DES	NB DES	NB DES
					TOTAL DONS ET LEGS		SUBVENTIONS	TOTAL DES	AUTRES PRODUITS	ADHERENTS	SALARIES	SALARIES
TOTAL BILAN	SUBV. INVEST.	PRODUITS	CHARGES	SOLDE	MONTANT	dont art.795 C.G.I.	FONCTIONNEMENT	COTISATIONS	DE L'ACTIVITE	31/12/	31/12/	au Conseil d'Adm.
3663379		555 280	1579 403	-1024123	103406	103406			451 874			

JPA INTERNATIONAL
A. B. & Associés
Audit - Expertise comptable
France – Paris

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2020

SOCIETE DE MARIE

Congrégation régie par la loi du 1er juillet 1901
Reconnue par décret du 27 décembre 1985
Siège social : 44 rue de la santé
75014 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 août 2020

Aux membres de la congrégation,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil provincial, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la congrégation SOCIETE DE MARIE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la congrégation à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

A. B. & Associés - Société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable
7, rue Galilée - 75116 PARIS
T : +33 1 49 52 43 00 / F : +33 1 47 20 32 79 W : www.jpa.fr

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil provincial et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de la congrégation.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la congrégation à poursuivre son exploitation, de présenter dans ses comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la congrégation ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre conseil provincial.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre congrégation.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

A. B. & Associés – Société de commissariat aux comptes et d'expertise comptable
7, rue Galilée – 75116 PARIS
T : +33 1 49 52 43 00 / F : +33 1 47 20 32 79 W : www.jpa.fr

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la congrégation à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 11 février 2021

Le Commissaire aux comptes

A. B. & Associés

Hervé PUTEAUX

SOCIETE DE MARIE

Bilan Actif

	Etat exprimé en **euros**	31/08/2020 Brut	31/08/2020 Amort. et Dépréc.	31/08/2020 Net	31/08/2019 Net
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	17 940	17 940		
	Concessions brevets droits similaires	13 350	12 470	880	1 149
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	328 800	296 427	32 373	98 133
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	88 306	38 089	50 216	58 447
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 062	1 818	3 244	1 197
	Autres immobilisations corporelles	14 895	6 951	7 944	10 923
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 415		1 415	1 361
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (I)	**469 768**	**373 696**	**96 072**	**171 211**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 635		1 635	8 388
	CREANCES (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	18 032		18 032	2 781
	Autres créances	93 411		93 411	128 189
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	3 260 914		3 260 914	3 260 914
	DISPONIBILITES	89 651		89 651	117 971
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	103 664		103 664	60 594
	TOTAL (II)	**3 567 307**		**3 567 307**	**3 578 837**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecarts de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**4 037 075**	**373 696**	**3 663 379**	**3 750 048**

(1) dont droit au bail
(2) dont à moins d'un an
(3) dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents - autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre

AB & ASSOCIES

SOCIETE DE MARIE

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	31/08/2019
Fonds associatifs	**Fonds propres**		
	Fonds associatifs sans droit de reprise	1 662 134	1 662 134
	Dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Report à nouveau	(384 260)	(97 124)
	Résultat de l'exercice	**(1 024 123)**	**(287 135)**
	Total des fonds propres	**253 751**	**1 277 874**
	Autres fonds associatifs		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds associatifs		
	Total des fonds associatifs	**253 751**	**1 277 874**
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
Fonds dédiés	Sur subventions de fonctionnement		
	Sur dons manuels affectés		
	Sur legs et donations affectés		
	Total des fonds dédiés		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	117 953	174 338
	Emprunts et dettes financières divers	1 773 746	1 773 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	486 564	386 625
	Dettes fiscales et sociales		3 997
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	987 154	100 618
	Produits constatés d'avance	44 211	32 849
	Total des dettes	**3 409 628**	**2 472 173**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 663 379**	**3 750 048**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 024 122,80)	(287 135,14)
	(1) Dont à moins d'un an	3 350 090	2 354 851
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
ENGAGEMENTS DONNES			

AB & ASSOCIES

SOCIETE DE MARIE

Compte de Résultat

		Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	31/08/2019
			12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		Ventes de marchandises, de produits fabriqués		
		Prestations de services		
		Productions stockée		
		Production immobilisée		
		Subventions d'exploitation		
		Dons	210 491	148 482
		Cotisations		
		Legs et donations	145 786	88 000
		Autres produits de gestion courante	66 618	149 822
		Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	10 936	25 828
		Autres produits	163	44
		Total des produits d'exploitation	**433 994**	**412 176**
CHARGES D'EXPLOITATION		Achats	9 890	3 037
		Variation de stock		
		Autres achats et charges externes	272 148	324 281
		Impôts, taxes et versements assimilés		
		Rémunération du personnel		
		Charges sociales		
		Subventions accordées par l'association	1 203 680	1 335 177
		Dotation aux amortissements et dépréciations	78 275	77 411
		Dotation aux provisions		
		Autres charges	11 136	29 828
		Total des charges d'exploitation	**1 575 129**	**1 769 734**
		1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	**(1 141 136)**	**(1 357 558)**
Produits financiers		Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
		Intérets et produits financiers	81 517	1 228 641
Charges financières		Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
		Intérets et charges financières	4 273	5 934
		2 - RESULTAT FINANCIER	**77 244**	**1 222 707**
		3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	**(1 063 892)**	**(134 851)**
		Produits exceptionnels	39 769	18 000
		Charges exceptionnelles		166 287
		4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	**39 769**	**(148 287)**
		Impôts sur les sociétés		3 997
		(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
		(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
		TOTAL DES PRODUITS	**555 280**	**1 658 817**
		TOTAL DES CHARGES	**1 579 403**	**1 945 952**
		EXCEDENT ou DEFICIT	**(1 024 123)**	**(287 135)**
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		**PRODUITS**		
		Bénévolat		
		Prestations en nature		
		Dons en nature		
		CHARGES		
		Secours en nature		
		Mise à disposition gratuite de biens et services		
		Personnel bénévole		

B & ASSOCIES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 663 379** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **555 280** euros et un total **charges** de **1 579 403** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 024 123** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2019** et finit le **31/08/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice au **31/08/2020** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les **conventions générales comptables** ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimées en euros.

Les principes comptables fondamentaux ont été appliqués. les particularités de la réglementation comptable des associataions et fondations portant notamment sur l'identification au compte de résultat des fonds dédiés.

Un Compte d'Emplois annuel des Ressources de la **SOCIETE DE MARIE** a été établi conformément à l'arrêté du 26 décembre 2018 portant homologation du réglement CRC 2018-06 du comité de la réglementation comptable. Ce document a été intégré dans l'annexe.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont inscrits à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), ou à leur coût de production, ou à leur vénale pour celles acquises à titre gratuit.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, selon le rythme de consommation des avantages économiques attendus, en fonction de son utilisation probable.

Les éléments de l'actif immobilisé sont évalués pour leur valeur nette comptable ou à leur valeur actuelle si celle-ci est jugée supérieure. Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks: Néant

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les **liquidités** disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les **VMP (valeurs mobilières de placement)** sont comptabilisées au coût historique. Une provision est constituée à la clôture lorsque le cours, à cette date, est inférieur à la valeur historique.

Faits Caractéristiques

Les dépôts des frères et des communautés.
Les revenus des frères et des communautés sont mis à la diposition de la Société de Marie. En contrepartie, la Société de Marie veille à leur confort.

Au 31/08/2020, les dépôts des frères s'élèvent à 28 166 € et le dépôt des communautés s'élève à 1 745 580 €.

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

COVID-19

La Société de Marie constate que cette crise sanitaire COVID-19 n'a pas d'impact d'importance significative sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	17 940					17 940
	Autres	341 865		285			342 150
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**359 805**		**285**			**360 090**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre	18 000					18 000
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	70 306					70 306
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 264		2 798			5 062
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	13 761					13 761
	Matériel de bureau, mobilier	1 134					1 134
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**105 465**		**2 798**			**108 263**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 361		53			1 415
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 361**		**53**			**1 415**
	TOTAL	**466 631**		**3 136**			**469 768**

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	17 940			17 940
	Autres	242 582	66 314		308 897
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**260 522**	**66 314**		**326 837**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	890	1 200		2 090
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	28 969	7 031		35 999
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 067	751		1 818
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	3 180	2 752		5 933
	Matériel de bureau, mobilier	792	227		1 019
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**34 898**	**11 961**		**46 859**
	TOTAL	**295 420**	**78 275**		**373 696**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

NEANT

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 032	18 032	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 272	2 272	
	Débiteurs divers	91 138	91 138	
	Charges constatées d'avances	103 664	103 664	
	TOTAL DES CREANCES	**215 107**	**215 107**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	117 953	58 416	59 537	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 773 746	1 773 746		
	Fournisseurs et comptes rattachés	486 564	486 564		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	987 154	987 154		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	44 211	44 211		
	TOTAL DES DETTES	**3 409 628**	**3 350 090**	**59 537**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice — 56 083
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

AB & Associés

	SOCIETE DE MARIE	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020
Total des Produits à recevoir		**34 972**
Autres créances clients		**12 028**
Factures à établir	*12 028*	
Autres créances		**22 944**
Produits à recevoir	*22 944*	

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020
Total des Charges à payer		**14 818**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**631**
Intérêts courus	*631*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**14 187**
Fournisseurs - FNP	*14 187*	

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties Délégation d'un contrat de capitalisation LCL pour l'emprunt de 2,5 M € contracté par le Syndicat Sainte Marie.		3 000 000 **3 000 000**	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Intérêts à échoir sur emprunt LCL		3 994 **3 994**	
Total des engagements financiers (1)		**3 003 994**	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/08/2020
Emprunts	Nantissement de 1300 Hymnos	LCL	430 000	595 010
		TOTAL	430 000	595 010

AB & ASSOCIES

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros**		31/08/2020
Total des produits exceptionnels		**39 769**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**39 769**
Successions	*39 769*	
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel		**39 769**

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds associatifs sans droit de reprise				
- Patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Subventions d'investissement non renouvelables				
- Apports sans droit de reprise	1 662 134			1 662 134
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	(97 124)		287 135	(384 260)
Résultat de l'exercice	(287 135)	287 135	1 024 123	(1 024 123)
Fonds associatifs avec droit de reprise				
- Apports				
- Legs et donations				
- Subventions d'investissement sur biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
Provisions réglementées				
TOTAL	**1 277 874**	**287 135**	**1 311 258**	**253 752**

AB & ASSOCIES

	SOCIETE DE MARIE	

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Fonds dédiés				
TOTAL				

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	**Fonds à engager au début de l'exercice** **A**	**Utilisation en cours d'exercice** **B**	**Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées** **C**	**Fonds restant à engager en fin d'exercice** **D = A - B + C**
Dons manuels				
Non affectés		103 406	103 406	
Affectés				
Total		103 406	103 406	
Legs et donations				
Non affectés		39 769	39 769	
Total		39 769	39 769	
TOTAL		**143 176**	**143 176**	

AB & ASSOCIES

ANNEXE 1

Compte de Résultat par Origine et Destination au 31 Août 2020
(CROD)

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont Générosité du public	TOTAL	Dont Générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 – PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	**143 176**	**143 176**	**137 835**	**137 835**
1.1.Cotisations sans contrepartie	-	-	-	-
1.2. Dons, legs et mécénat	**143 176**	**143 176**	**137 835**	**137 835**
- Dons manuels	103 406	103 406	119 835	119 835
- Legs, donations et assurances-vie	39 769	39 769	18 000	18 000
- Mécénat	-	-		-
1.3. Autres produits liés à la générosité du public	-	-		-
2 – PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	**401 840**		**1 530 333**	
2.1. Cotisations avec contrepartie				
2.2. Parrainage des entreprises				
2.3. Contributions financières sans contrepartie	259 056		126 548	
2.4. Autres produits non liés à la générosité du public	142 784		1 403 785	
3 – SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	-	-	-	
4 – REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-	-	
5 – UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS				-
TOTAL	545 016	143 176	1 668 168	137 835
CHARGES PAR DESTINATION				
1 – MISSIONS SOCIALES	**1 329 007**	**53 400**	**1 507 856**	**105 198**
1.1.Réalisées en France	**323 365**	**41 446**	**388 060**	**30 438**
- Actions réalisées par l'organisme	172 254	32 105	257 314	18 740
- Versements à d'autres organismes agissant en France	151 111	9 341	130 746	11 699
1.2. Réalisées à l'étranger	**1 005 642**	**11 954**	**1 119 796**	**74 759**
- Actions réalisées par l'organisme	28 235	5 977	20 800	20 800
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	977 406	5 977	1 098 996	53 959
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	**57 402**	**57 402**	**3 355**	**3 355**
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	15 974	15 974	3 355	3 355
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	41 428	41 428		
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	**104 455**	32 375	**201 784**	**29 283**
4 – DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	**78 275**		**242 318**	
5 – IMPOT SUR LES BENEFICES	-		-	
6 – REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE		-		
TOTAL	1 569 139	143 176	1 955 313	137 835

P.L Société de Marie

ANNEXE 2

Compte de Résultat par Origine et Destination au 31 Août 2020 (CROD)

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N		EXERCICE N-1	
	TOTAL	Dont Générosité du public	TOTAL	Dont Générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	-	-	-	-
- Bénévolat		-		
- Prestations en nature				
- Dons en nature		-	-	-
2 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 – CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
- Prestation en nature				
- Dons en nature				
TOTAL	-	-	-	-
CHARGES PAR DESTINATION				
1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	-	-	-	-
Réalisées en France		-		
Réalisées à l'étranger	-	-	-	
2 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-	-	
3 – CONBTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		-		
TOTAL	-	-	-	-

NEANT

P.L Société de Marie

ANNEXE 3

TABLEAU DE VARIATIONS DES FONDS PROPRES AU 31 AOÛT 2020

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat		Augmentation		Diminution ou consommation		A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Dont Générosité du public	Montant	Dont Générosité du public	Montant	Dont Générosité du public	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	1 662 134							1 662 134
Fonds propres avec droit de reprise								
Ecarts de réévaluation								
Autres Réserves		-						
Report à nouveau	(97 124)					(287 135)		(384 260)
Excédent ou déficit de l'exercice	(287 135)	(287 135)				(1 024 123)		(1 024 123)
Dotations consomptibles								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
TOTAL	1 277 875	(287 135)				(1 024 123)		253 751

P.L Société de Marie

ABP ASSOCIES

ANNEXE 4

TABLEAU DE RECONCILIATION DES RUBRIQUES DU CROD AVEC LE COMPTE DE RESULTAT AU 31 AOÛT 2020

Tableau de réconciliation entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France		Réalisées à l'étranger								
	Par l'organisme	Versements à d'autres organismes	Par l'organisme	Versements à d'autres organismes	Générosité du public	Autres ressources					
Achats de marchandises										-	-
Variation de stock											-
Autres achats et charges externes	60 985	151 111	28 235	153 878	57 402		98 409				550 021
Aides financières versées	111 269			823 528							934 798
Impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Salaires et traitements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Charges sociales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dotations aux amortissement et provisions	-	-	-	-	-	-	-	78 275	-	-	78 275
Reports en fonds dédiés											-
Autres charges											-
Charges financières							6 046				6 046
Charges exceptionnelles											-
Participations des salariés aux résultats	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-
TOTAL	172 254	151 111	28 235	977 406	57 402	-	104 455	78 275	-	-	1 569 139

P.L Société de Marie

PL-27/01/2021

TABLEAU DE RECONCILIATION DES RUBRIQUES DU CROD AVEC LE COMPTE DE RESULTAT AU 31 AOÛT 2020

ANNEXE 5

Tableau de réconciliation entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL COMPTE DE RESULTAT
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mises à disposition gratuites de biens					-
Prestations de services					-
Personnel bénévole					-
TOTAL	-	-	-	-	-

P.L Société de Marie

NEANT

ANNEXE 6

Compte d'Emploi Annuel des Ressources au 31 Août 2020

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	EXERCICE N-1	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
1 – MISSIONS SOCIALES	**53 400**	**105 198**	**1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**	**143 176**	**137 835**
1.1. Réalisées en France	**41 446**	**30 438**	**1.1. Cotisations sans contrepartie**		
- Actions réalisées par l'organisme	32 105	18 740			
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	9 341	11 699			
1.2. Réalisées à l'étranger	**11 954**	**74 759**	**1.2. Dons, legs et mécénats**	***143 176***	***137 835***
- Actions réalisées par l'organisme	5 977	20 800	- Dons manuels	103 406	119 835
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes	5 977	53 959	- Legs, donations et assurance-vie	39 769	18 000
			- Mécénats		
			1.3. Autres ressources liées à la générosité du public		
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	**57 402**	**3 355**			
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	15 974	3 355			
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	41 428				
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	**32 375**	**29 283**			
TOTAL DES EMPLOIS	143 176	137 835	TOTAL DES RESSOURCES	143 176	137 835
4 – DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	**78 275**	**11 651**	**2 – REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS**		
5 – REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE			**3 – UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS**	-	-
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	-	**DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE**	**78 276**	**11 651**
TOTAL	221 451	149 486	TOTAL	221 451	149 486
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance à la générosité du public		
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)	-	-

P.L Société de Marie

PL-27/01/2021

ANNEXE 7

Compte d'Emploi des Ressources au 31 Août 2020

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	EXERCICE N-1		EXERCICE N	EXERCICE N-1
EMPLOIS DE L'EXERCICE			**RESSOURCES DE L'EXERCICE**		
1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	-	-	**1 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC**	-	-
Réalisées en France	-	-	- Bénévolat	-	-
Réalisées à l'étranger	-	-	- Prestations en nature		
			- Dons en nature	-	
2 – CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	-	-			-
					-
3 – CONBTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	-	-			
TOTAL DES EMPLOIS	-	-	TOTAL DES RESSOURCES	-	-

P.L Société de Marie

NEANT

Associés

Annexe 8

TABLEAU RELATIF AUX FONDS DEDIES POUR LA PARTIE RELEVANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC AU 31 AOÛT 2020

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N	EXERCICE N-1
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	-	-
(-) Utilisation	-	**(6 000)**
(+) Report	-	**6 000**
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	-	-

P.L Société de Marie

AB & ASSOCIES