



# **Association PERE GUY GILBERT BERGERIE DE FAUCON**

Numéro SIRET : **42908417100017**

**BERGERIE DE FAUCON**

**04120 ROUGON**

**COMPTES ANNUELS**

**du 01/01/2020 au 31/12/2020**

**Siège social**

15, rue de la bonne rencontre  
77860 QUINCY-VOISINS  
RCS MEAUX 415 079 557 00047  
Tél. : 01 70 61 00 80

**Moustiers Sainte Marie**

Rue Olérys - BP4  
04360 MOUSTIERS SAINTE MARIE  
RCS MANOSQUE 415 079 557 00039  
Tél. : 04 92 74 66 09

**Champigny**

113 av. Général de Gaulle  
94500 CHAMPIGNY-SUR-MARNE  
RCS CRÉTEIL 415 079 557  
Tél. : 01 43 97 28 54

**AUDIT & STRATEGY SERVICE CONSEIL**

Société d'expertise comptable inscrite au tableau  
de l'ordre de Paris et de Marseille et de commissariat  
aux comptes inscrite à la compagnie régionale de Paris  
Sarl au capital de 72.000 € / TVA FR19 415 079 557



## RAPPORT

### MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association PERE GUY GILBERT BERGERIE DE FAUCON** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

<b>Total du bilan :</b>	<b>2 328 234</b>	euros
<b>Chiffre d'affaires :</b>	<b>24 420</b>	euros
<b>Résultat net comptable :</b>	<b>80 823</b>	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Fait à QUINCY VOISINS, le 10/06/2021  
**AUDIT & STRATEGY SERVICE CONSEIL**

## Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	4 450		4 450	4 450
	Constructions	1 433 565	656 310	777 255	791 834
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	415 536	387 234	28 302	28 830
	Autres immobilisations corporelles	754 799	665 739	89 060	154 531
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>	485 730		485 730		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	68 903	68 903			
Autres immobilisations financières	1 387		1 387	1 387	
<b>TOTAL ( I )</b>		<b>3 164 370</b>	<b>1 778 187</b>	<b>1 386 183</b>	<b>981 032</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	45 261		45 261	41 704
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	68 693		68 693	41 537
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	2 397		2 397	2 182	
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES</b>	825 605		825 605	695 073	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	96		96	
	<b>TOTAL ( II )</b>		<b>942 051</b>	<b>942 051</b>	<b>780 496</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )					
Ecart de conversion actif ( V )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à V )</b>		<b>4 106 421</b>	<b>1 778 187</b>	<b>2 328 234</b>	<b>1 761 529</b>
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				1 387	1 387
(3) dont à plus d'un an					

## Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019	
<b>FONDS PROPRES</b>	Fonds propres sans droit de reprise			
	Fonds propres statutaires	1 464 330	1 464 330	
	Fonds propres complémentaires			
	Fonds propres avec droit de reprise			
	Fonds propres statutaires			
	Fonds propres complémentaires			
	Ecart de réévaluation			
	Réserves		110 348	
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves pour projet de l'entité	109 115		
	Autres			
	Report à nouveau			
	Excédent ou déficit de l'exercice	80 823	(1 233)	
	Total des fonds propres (situation nette)	1 654 268	1 573 445	
		Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports			
	- Legs et donations			
	- Subv d'inv affectées biens renouv			
	Droits des propriétaires			
	Ecart de réévaluation			
	Fonds propres consommables			
	Subventions d'investissement	17 500	20 000	
	Provisions réglementées			
	Total des autres fonds propres	17 500	20 000	
	<b>Total des fonds propres   Total des fonds associatifs</b>	<b>1 671 768</b>	<b>1 593 445</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>	Fonds reportés liés aux legs ou donations	485 730		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation			
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes			
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public			
	<b>Total des fonds reportés et dédiés</b>	<b>485 730</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		25 000	
	Provisions pour charges			
	<b>Total des provisions</b>		<b>25 000</b>	
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 080	4 390	
	Emprunts et dettes financières divers			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 429	57 148	
	Dettes des legs ou donations			
	Dettes fiscales et sociales	53 067	51 386	
<b>DETTES DIVERSES</b>				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	39 161	30 161		
Produits constatés d'avance				
	<b>Total des dettes</b>	<b>170 737</b>	<b>143 084</b>	
	Ecart de conversion passif			
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>2 328 234</b>	<b>1 761 529</b>	
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	80 822,80	(1 232,74)	
	(1) Dont à moins d'un an	170 737	143 084	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 080	4 390	

# Compte de Résultat

1/2

		31/12/2020	31/12/2019	
		12 mois	12 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	Cotisations	1 150	
	Vente de biens et services			
	Ventes de biens	Ventes mses, produits fabriqués	17 717	44 063
	dont ventes de dons en nature			
	Ventes de prestations de service	Prestations de services	6 702	19 580
	dont parrainages			
		Productions stockée		
		Production immobilisée		
	Produits de tiers financeurs			
	Concours publics et subventions d'exploitation	Subventions d'exploitation	507 151	4 480
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable			
	Ressources liées à la générosité du public			
	Dons manuels	Dons	428 293	399 724
	Mécénats			
	Legs, donations et assurances-vie	Legs et donations	524 635	
	Contributions financières		4 000	
		Autres pdts de gestion courante		20 151
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		27 867	122 356	
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	Autres produits	126	434 727	
Total des produits d'exploitation		1 516 492	1 046 231	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		130	3 876
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements		51 723	45 050
	Variation de stock		(3 557)	6 041
	Autres achats et charges externes		241 239	302 371
	Aides financières	Subvention accordées par l'association		
	Impôts, taxes et versements assimilés		11 039	7 056
	Salaires et traitements		404 657	415 129
	Charges sociales		111 791	118 650
	Dotation aux amortissements et dépréciations		113 158	111 040
	Dotation aux provisions			
	Reports en fonds dédiés		485 730	
Autres charges		30 740	35 376	
Total des charges d'exploitation		1 446 649	1 044 590	
RESULTAT D'EXPLOITATION		69 843	1 640	

# Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		69 843	1 640
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés		
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		17
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			17
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			17
RESULTAT COURANT avant impôts		69 843	1 657
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		643
	Sur opérations en capital	18 551	2 502
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		18 551
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	371	6 035
	Sur opérations en capital	7 200	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		7 571
RESULTAT EXCEPTIONNEL		10 980	(2 890)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
(+ ) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs			
(- ) Engagements à réaliser sur ressources affectées			
TOTAL DES PRODUITS		1 535 043	1 049 392
TOTAL DES CHARGES		1 454 220	1 050 625
EXCEDENT ou DEFICIT		80 823	(1 233)
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		10 160	100 300
TOTAL		10 160	100 300
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		10 160	100 300
TOTAL		10 160	100 300

## Règles et Méthodes Comptables

### Description de l'objet social de l'association

Cette association a et continue d'avoir comme objet principal, en France ou à l'étranger :

#### **LA RÉINSERTION DES JEUNES MARGINALISÉS ET LE SUIVI D'ADULTES ANCIENNEMENT RÉINSÉRÉS.**

#### **Et plus précisément :**

- l'accueil, l'hébergement et le suivi de jeunes mineurs hautement marginalisés en vue de leur réinsertion par le biais de méthodes socio-éducatives, basées notamment sur la zoothérapie, développée dans une communauté dénommée "lieu de vie", et poursuivie en famille d'accueil, ou autres structures, jusqu'à la majorité, voire au delà.
- le suivi et le soutien psychologique ou pécuniaire, des adultes anciennement réinsérés risquant de retomber dans la marginalité.

#### **De façon générale, toute activité :**

- d'hébergement à temps plein, de jeunes gens,
- de zoothérapie,
- d'éducation, d'enseignement,
- socio-éducative, mais aussi religieuse et spirituelle,
- d'orientation du jeune,
- d'organisation et de gestion du "lieu de vie" destiné à accueillir le jeune,
- d'entretien, de création et de construction de lieux de vie,
- de soutien momentané de l'adulte, ancien pensionnaire de lieu d'accueil, en difficulté.

#### **Et plus généralement encore :**

- l'association peut avoir toute activité lui permettant directement ou indirectement de réaliser le but qu'elle s'est fixé d'atteindre, défini à l'article 3 des présents statuts, y compris éventuellement des activités commerciales, emprunts, constitution de garanties réelles ou personnelles, du moment que ces activités commerciales **n'altèrent en aucune façon le caractère bénévole** de l'association, et restent secondaires et accessoires à l'activité principale.

## Règles et Méthodes Comptables

### Description de la nature et du périmètre d'activité et missions sociales réalisées

# La Bergerie de Faucon

## Une mission pédagogique

Au sein d'une structure recréant un cadre familial, faire découvrir et développer chez le jeune accueilli des nouvelles manières de vivre la relation aux autres dans le respect mutuel. La Bergerie de Faucon se veut être un lieu de vie chaleureux, contenant et structurant, permettant l'apprentissage d'une discipline de vie, l'acquisition de points de repères, encourageant l'ouverture aux autres, soutenant une réflexion sur la vie et préparant l'avenir du jeune.

Pour permettre de développer ces aspects, l'originalité du projet pédagogique est de baser l'approche éducative sur la relation à l'animal (zoo pédagogie). De plus, par l'ensemble de nos activités, nous cherchons à donner au jeune le sens du travail en le situant dans l'effort et surtout dans la responsabilité, le respect des horaires et le goût du travail bien fait. La Bergerie de Faucon permet au jeune d'évoluer d'un comportement agressif, négatif, vers un comportement équilibré, raisonné, en lui faisant découvrir ses potentialités d'attention à l'autre à travers les animaux.

## Former

Le lieu de vie de Faucon accueille nombre de stagiaires et de bénévoles afin de leur apporter une expérience supplémentaire dans le domaine éducatif et social. Ils permettent des échanges importants et constructifs avec les jeunes.

## Transmettre un savoir : « la zoo pédagogie »

L'association partage son expérience et son savoir avec toute autre structure qui utilise la zoo pédagogie comme moyen éducatif auprès de son public. Mission qui sera par la suite prise en charge par le futur fond de dotation.

## Règles et Méthodes Comptables

# La permanence du 46

### **Suivre des anciens**

La permanence garde le contact avec les « anciens » jeunes de Faucon qui y trouvent une précieuse aide en cas de coup dur. Cette aide peut revêtir différents aspects comme un conseil, une recherche de logement, l'attribution de tickets restaurants et bien d'autres.

### **Accueillir et écouter**

De nombreuses personnes cherchant un soutien ou des réponses s'adressent à Guy et son équipe qui prennent à cœur de leur répondre et de les conseiller.

### **Sensibiliser et prévenir**

L'équipe de Paris organise tout au long de l'année des interventions animées par Guy. Elles se présentent sous forme de conférences souvent en paroisse ou en milieu scolaire et d'émissions radio ou télévisées.

Les livres de Guy Gilbert, dont les droits d'auteur et les recettes des ventes sont versés à l'association, permettent d'élargir notre champ de prévention. Une circulaire est éditée deux fois par an afin de tenir informé des activités de l'association tous ceux qui le souhaitent.

### **Rechercher des fonds**

Le soutien de nombreux donateurs permet de subvenir au suivi des anciens et à l'entretien de la Bergerie de Faucon. Afin de permettre la réalisation du projet d'agrandissement, des dossiers de subventions sont à disposition de tout organisme qui souhaite apporter sa contribution.

Les legs et donations pérennisent l'association et permettront la création de la future Fondation.

## **Description des moyens mis en oeuvre**

Le lieu de vie de Rougon destiné à l'accueil de jeunes placés dans le cadre de l'aide sociale à l'enfance est animé par des bénévoles et du personnel :

- 6 éducateurs
- 1 coordinateur
- 3 agents techniques

La permanence de Paris « le 46 » lieu d'accueil et d'écoute est animée par des bénévoles et du personnel :

- 2,5 compagnons

## Règles et Méthodes Comptables

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif

Le bilan de l'exercice présente un total de 2 328 234 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 535 043 euros et un total charges de 1 454 220 euros, dégageant ainsi un résultat de 80 823 euros.

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

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **Association PERE GUY GILBERT BERGERIE DE FAUCON**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

### Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :  
Un changement de plan comptable issue de l'arrêté du 23 décembre 2019 relatif au plan comptable applicable aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale.

Le règlement ANC 2018-06 applicable pour la première fois aux exercices ouverts au 1er janvier 2020 constitue un changement de méthode comptable.

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

### **Immobilisations**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

## Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **Immobilisations financières**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### **Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

### **Créances et dettes**

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## **Informations complémentaires pour donner une image fidèle**

### **Provisions pour risques et charges :**

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision pour litige Prud'homal de 25 000 € a été reprise sur la période.

### **Honoraires du commissaire aux comptes**

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 6 252 euros.

### **Nature et évaluation des contributions volontaires**

Les contributions volontaires présentant un caractère significatif font l'objet d'une information dans l'annexe portant sur leur nature et leur importance.

En raison de la crise sanitaire, les contributions volontaires au titre de 2020 ont diminué. Le coût des contributions s'estimait à 10 160 € (143 jours de 7 heures en moyenne valorisés au SMIC 10.15 €)

## Règles et Méthodes Comptables

### **Aides et subsides distribués par la Permanence de PARIS**

Un des moyens pour satisfaire l'objet de l'association est le « *Soutien psychologique, voire de façon ponctuelle, financier, pour aider l'adulte ayant autrefois séjourné dans un lieu de vie de l'association, à ne pas retomber dans la marginalité ou la délinquance en cas de moments ou d'événements difficiles. Ce soutien est apporté par la permanence de Paris.* »

Le Père Guy GILBERT édite périodiquement une lettre et sollicite la bienfaisance de ses lecteurs pour soutenir son œuvre caritative d'aide aux anciens et aux plus démunis.

Les dons et subsides distribués par la permanence de Paris se sont élevés à 26 391€ au titre de 2020 contre 48 215 € en 2019. Cette diminution s'explique par la crise sanitaire et la fermeture du lieu de vie de Paris au cours de l'exercice

De par la nature du public bénéficiaire des subsides reversés par la permanence de Paris, l'association n'est pas en mesure de retracer exhaustivement les bénéficiaires de ces dons qui sont répartis non seulement à des anciens de la Bergerie du Faucon mais aussi aux plus démunis et nécessiteux qui se trouvent en situation d'extrême détresse.

### **Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'association**

La crise sanitaire n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'association et la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

## Règles et Méthodes Comptables

### Ressources et fonds dédiés

Une ressource destinée à renforcer les fonds propres à raison d'une stipulation du tiers financeur est comptabilisée en fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Les autres ressources sont comptabilisées en produits selon leur nature.

La part des ressources destinée à un projet défini à raison d'une stipulation du tiers financeur et non utilisée à la clôture de l'exercice fait l'objet d'une comptabilisation en fonds reportés sur les exercices ultérieurs

	Global 2019	Global 2020
Droits d'auteur	18 725	6 677
Recettes livres	35 529	11 913
Produits agricoles et autres recettes	10 952	24 785
<i>Total autres produits</i>	65 206	43 376
Legs	43 976	507 319
Dons	355 748	449 609
<i>Total dons et legs</i>	399 724	956 928
Subventions et autres concours publics	6 980	2 740
Financement collectivité publique	434 727	506 911
<i>Total financements publiques</i>	441 707	509 651
<b>Ressources</b>	<b>906 636</b>	<b>1 509 954</b>
Dont fonds dédiés reportés en application des dispositions testamentaires		-485 730
Autres fonds dédiés dons et legs reportés		
<b>Ressources exercice</b>	<b>906 636</b>	<b>1 024 225</b>
Total des legs et dons 2020 reportés		485 730

## Règles et Méthodes Comptables

### **Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination**

Les charges ventilées dans le tableau figurant en annexe ci après ont été déterminées d'après une clef de répartition estimée en considération de l'affectation du personnel aux différents postes de charges.

La clé de répartition calculée selon cette méthode aboutit à une ventilation des postes de charges qui n'ont pas d'affectation dédiée :

- Missions sociales : 76 %
- Frais de recherches de fonds : 3 %
- Frais de fonctionnement : 21 %

### **Rémunération des dirigeants**

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2020 versé aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 0 euros.

Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

- Rémunérations : 0 euros

## Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>						
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains	4 450					4 450
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 404 761 8 412		20 392			1 425 153 8 412
Instal technique, matériel outillage industriels	422 436		15 600		22 500	415 536
Instal., agencement, aménagement divers	646 086		2 817			648 903
Matériel de transport	74 934					74 934
Matériel de bureau, informatique et mobilier	16 391		970			17 361
Emballages récupérables et divers	13 602					13 602
Immobilisations grévées de droits						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>2 591 071</b>		<b>39 779</b>		<b>22 500</b>	<b>2 608 350</b>
<b>BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES</b>			<b>485 730</b>			<b>485 730</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	70 290					70 290
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>70 290</b>					<b>70 290</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 661 361</b>		<b>525 509</b>		<b>22 500</b>	<b>3 164 370</b>

## Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres				
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	621 126	34 131		655 256
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	213	841		1 054
	Instal technique, matériel outillage industriels	393 606	8 553	14 925	387 234
	Autres instal., agencement, aménagement divers	524 712	57 680		582 391
	Matériel de transport	43 335	10 699		54 035
	Matériel de bureau, mobilier	16 194	320		16 514
	Emballages récupérables et divers	12 240	560		12 800
Immobilisations grevées de droits					
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 611 425</b>	<b>112 783</b>	<b>14 925</b>	<b>1 709 284</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>1 611 425</b>	<b>112 783</b>	<b>14 925</b>	<b>1 709 284</b>

## Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020	
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					
	<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	25 000		25 000		
	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					
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>25 000</b>		<b>25 000</b>			
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>legs ou donations</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>	68 903			68 903	
						Sur stocks et en-cours
						Sur comptes clients, usagers
						Sur créances reçues par legs ou donations
						Autres
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>68 903</b>				<b>68 903</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>93 903</b>		<b>25 000</b>	<b>68 903</b>	
Dont dotations et reprises	{ <ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>			25 000		
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

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	68 903	68 903	
	Autres immobilisations financières	1 387	1 387	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	68 693	68 693	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 397	2 397	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
	Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	96	96		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>141 476</b>	<b>141 476</b>	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3 080	3 080		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	75 429	75 429		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	7 216	7 216		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 758	40 758		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 092	5 092		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
Autres dettes	39 161	39 161			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>170 737</b>	<b>170 737</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	1 464 330				1 464 330
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves	110 348	(1 233)			109 115
Autres réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	(1 233)	1 233	80 823		80 823
Situation nette	1 573 445		80 823		1 654 268
Droits des propriétaires					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	20 000			2 500	17 500
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>1 593 445</b>		<b>80 823</b>	<b>2 500</b>	<b>1 671 768</b>

## Variation des Fonds Reportés

	Fonds reportés clôture 31/12/2019	Report	Utilisation	Fonds reportés clôture 31/12/2020
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds reportés liés aux legs		485 730		485 730
<b>TOTAL</b>		485 730		485 730

## Variation des Fonds Dédiés

	Fds dédiés clôture 31/12/2019	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	
			Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercice
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							

## Variation des Subventions d'Investissement

	Subventions à la clôture 31/12/2019	Augmentation	Diminution	Subvention à la clôture 31/12/2020
Subventions d'investissement				
Subventions d'équipement	25 000			25 000
Autres subventions d'investissement				
Montant nominal	25 000			25 000
Quotes-parts virées au compte de résultat	5 000	2 500		7 500

## Legs, donations et assurances-vie

	31/12/2020	31/12/2019
<b>PRODUITS</b>		
Montant perçu au titre d'assurances-vie	17 316	
Montant de la rubrique de produits « Legs ou donations » définie à l'article 213-9	507 319	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations		
Total des produits	524 635	
<b>CHARGES</b>		
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	485 730	
Total des charges	485 730	
SOLDE	38 905	

## Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2020	31/12/2019
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
Total		

Répartition par nature de charges	31/12/2020	31/12/2019
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations		
Personnel bénévole		
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	10 160	100 300
	10 160	100 300
Total	10 160	100 300

Tableau de rapprochement entre les charges du compte de résultat  
et du compte de résultat par origine et destination

1/2

Missions sociales				Frais de recherche de fonds		Frais de fonctionnement	Dotations aux provisions et dépréciations	Impôt sur les bénéfices	Report en fonds dédiés	Valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés figurant dans les rubriques		Total compte de résultat au 31/12/2020
Réalisées en France		Réalisées à l'étranger		Générosité du public	Autres ressources					Aut pds liés à la gsite du public	Aut pds non liés à la gsite du public	
par l'organisme	Versements à d'autres organismes	par l'organisme	Versements à d'autres organismes									
Achats de marchandises	130											130
Variation de stock												
Achats de mat. approv.	51 723											51 723
Variation de stock	(3 557)											(3 557)
Aut. achats et chges ext.	183 342			7 237		50 660						241 239
Aides financières												
Impôts, taxes et vrst ass.	8 390			331		2 318						11 039
Salaires et traitements	307 539			12 140		84 978						404 657
Charges sociales	84 961			3 354		23 476						111 791
Dot. aux amts et dép.							113 158					113 158
Dotations aux provisions												
Reports en fonds dédiés									485 730			485 730
Autres charges	30 740											30 740
Charges financières												
Charges exceptionnelles	7 571											7 571
Part. salariés aux résultats												
Impôt sur les bénéfices												
<b>TOTAL</b>	<b>670 838</b>			<b>23 062</b>		<b>161 432</b>	<b>113 158</b>		<b>485 730</b>			<b>1 454 220</b>

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires en nature  
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 résultat au 31/12/2020
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations en nature					
Personnel bénévole	3 387		3 387	3 386	10 160
TOTAL	3 387		3 387	3 386	10 160

## Compte de Résultat par Origine et Destination

1/2

		31/12/2020	31/12/2019
A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION		12 mois	12 mois
PRODUITS PAR ORIGINE	1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	1.1 Cotisations sans contrepartie		1 150
	1.2 Dons, legs et mécénat		
	- Dons manuels	428 293	355 748
	- Legs, donations et assurances-vie	524 635	43 976
	- Mécénat		
	1.3 Autres produits liés à la générosité du public		
	2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
	2.1 Cotisations avec contrepartie		
	2.2 Parrainage des entreprises		
2.3 Contributions financières sans contrepartie	4 000		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	40 597	84 456	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	509 651	441 707	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	27 867	122 356	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS			
	Total des produits par origine	1 535 043	1 049 392
CHARGES PAR DESTINATION	1 - MISSIONS SOCIALES		
	1.1 Réalisées en France		
	- Actions réalisées par l'organisme	670 838	739 444
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France		
	1.2 Réalisées à l'étranger		
	- Actions réalisées par l'organisme		
	- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger		
	2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS		
	2.1 Frais d'appel à la générosité du public	23 062	25 018
	2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	161 432	175 123	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	113 158	111 040	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES			
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	485 730		
	Total des charges par destination	1 454 220	1 050 625
	EXCEDENT OU DEFICIT	80 823	(1 233)

## Compte de Résultat par Origine et Destination

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
<b>B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		<b>12 mois</b>	<b>12 mois</b>
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>	<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		
	Bénévolat	10 160	100 300
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>		
	<b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>		
	Prestations en nature		
Dons en nature			
	<b>Total des produits par origine</b>	<b>10 160</b>	<b>100 300</b>
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>	<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>		
	Réalisées en France	3 387	33 433
	Réalisées à l'étranger		
	<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>	3 387	33 433
	<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	3 386	33 434
	<b>Total des charges par destination</b>	<b>10 160</b>	<b>100 300</b>

## Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

1/2

31/12/2020	
EMPLOIS PAR DESTINATION	12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE	
1 - MISSIONS SOCIALES	
1.1 Réalisées en France	
- Actions réalisées par l'organisme	366 423
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	
1.2 Réalisées à l'étranger	
- Actions réalisées par l'organisme	
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	12 597
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	88 178
TOTAL DES EMPLOIS	467 198
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	485 730
TOTAL	952 928

31/12/2020	
RESSOURCES PAR ORIGINE	12 mois
RESSOURCES DE L'EXERCICE	
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	
1.1 Cotisations sans contrepartie	
1.2 Dons, legs et mécénat	
- Dons manuels	428 293
- Legs, donations et assurances-vie	524 635
- Mécénat	
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	
TOTAL DES RESSOURCES	952 928
2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	
3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	
TOTAL	952 928
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	485 730
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice	
RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	485 730

## Compte d'Emploi annuel des Ressources collectées auprès du public

(loi n° 91-772 du 7 août 1991)

2/2

		31/12/2020
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois
EMPLOIS DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES		
Réalisées en France	3 387	
Réalisées à l'étranger		
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS		3 387
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT		3 387
<b>TOTAL</b>		<b>10 160</b>

		31/12/2020
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		12 mois
RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
Bénévolat		10 160
Prestations en nature		
Dons en nature		
<b>TOTAL</b>		<b>10 160</b>

Tableau relatif aux fonds dédiés pour la partie relevant de la générosité du public

		31/12/2020
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		12 mois
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE		
(-) Utilisation		
(+) Report	485 730	
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC FIN D'EXERCICE		485 730