

IMAGINE FOR MARGO
9 Avenue Eric Tabarly
Fourqueux
78112 Saint-Germain-en-Laye

Comptes annuels au
31/12/2020



ECAI
30 rue de Lübeck
75116 Paris

01.49.95.04.40

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif Transition</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat Transition</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 15
- <i>Annexe</i>	16 à 33

ECAI

30 rue de Lübeck

75116 Paris

01.49.95.04.40

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

IMAGINE FOR MARGO
9 Avenue Eric Tabarly
Fourqueux
78112 Saint-Germain-en-Laye

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	6 910 851 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	32 690 Euros
- Résultat net comptable,	106 758 Euros

Fait à Paris
Le 28/05/2021

Maurice SOUED

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques...	75 319	6 455	68 865	21 133
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	20 572	12 638	7 934	11 532
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Participations et Créances rattachées				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 720		2 720	
	Total I	98 611	19 092	79 518	32 665
	Comptes de liaison Total II				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances	205 224		205 224	80 154
	Valeurs mobilières de placement				
Comptes de Régularisation	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	6 575 275		6 575 275	6 024 502
	Charges constatées d'avance (3)	50 833		50 833	31 248
	Total III	6 831 332		6 831 332	6 135 904
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Frais d'émission des emprunts (VI)				
	Primes de remboursement des emprunts (VII)				
	Ecart de conversion actif (VIII)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	6 929 943	19 092	6 910 851	6 168 569

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires	4 138	
	Apports		
	Legs et donations		4 138
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles	712 242	597 761
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	8 182	8 182
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	106 758	114 481
	Situation nette (sous total)	831 320	
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Droits du concédant		
	Total I	831 320	724 562
	Comptes de liaison		
	Total II		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
DETTE (1)	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources	5 384 904	4 996 686
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Total III	5 384 904	4 996 686
Comptes de Régularisation	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	59 763	30 567
	Dettes fiscales et sociales	39 891	31 210
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	560 118	385 544
	Instruments de trésorerie		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Produits constatés d'avance	34 855	
	Total IV	694 627	447 321
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		6 910 851	6 168 569

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

659 772

447 321

ECAI

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits d'exploitation (1)		
Cotisations	3 100	3 300
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages	32 690	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	1 980 641	
Mécénats	490 108	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	199 460	
Ventes de marchandises		
Production vendue de Biens et Services		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		7 815
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	1 201 938	
Collectes		2 964 961
Autres produits	11	314 851
Total I	3 907 948	3 290 927
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	489 642	514 889
Aides financières	1 410 073	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 108	3 398
Salaires et traitements	223 344	202 044
Charges sociales	75 879	63 275
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	10 827	
Dotations aux provisions		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		3 164
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		1 709 045
Reports en fonds dédiés	1 590 155	
Autres charges (2)	924	869
Total II	3 805 953	2 496 684
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	101 995	794 243
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
	120 000	
	66 500	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	4 763	12 565
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	4 763	12 565
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)	4 763	12 565
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	106 758	806 808
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		12 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII		12 000
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5 153
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII		5 153
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		6 847
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	3 912 711	3 315 493
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 805 953	2 501 837
Solde intermédiaire		813 656
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		1 544 115
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		2 243 289
5. Excédents ou Déficits	106 758	114 481

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	62	774	153	955	-91 181	-59.23
Prestations en nature	1 660	389	2 205	855	-545 466	-24.73
Bénévolat	74	690			74 690	
TOTAL	1 797	853	2 359	810	-561 956	-23.81
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature	62	774			62 774	
Mise à disposition gratuite de biens	11	681			11 681	
Prestations en nature	1 648	709	2 205	855	-557 146	-25.26
Personnel bénévole	74	690	153	955	-79 265	-51.49
TOTAL	1 797	853	2 359	810	-561 956	-23.81

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12		31/12/2019 12		Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	68 865		21 133		47 732	225.86
20510000 Site internet	22 650		21 570		1 080	5.01
20520000 Logiciel CRM	52 669				52 669	
28051000 Amort. site internet	-4 752		-437		-4 315	NS
28052000 Amort. logiciel CRM	-1 703				-1 703	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	7 934		11 532		-3 598	-31.20
21820000 Matériel de transport	4 138		4 138			
21830000 Matériel informatique	12 784		11 573		1 211	10.47
21840000 Mobilier	3 650		3 650			
28182000 Amort. matériel de transport	-4 138		-3 409		-729	-21.38
28183000 Amort. matériel informatique	-6 936		-3 466		-3 469	NS
28184000 Amort. mobilier	-1 564		-953		-611	-64.14
AUTRES	2 720				2 720	
27500000 Dépôt de garantie	2 720				2 720	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	79 518		32 665		46 853	143.43
AUTRES	205 224		80 154		125 070	156.04
40100000 Fournisseurs			36		-36	NS
40980000 Avoirs à recevoir	317		1 850		-1 534	-82.89
40990000 Fournisseurs rbt à recevoir			12 180		-12 180	NS
46700000 Alvarum	6 979		6 385		594	9.31
46701000 Patricia Blanc	50		50			
46704000 Fondation I4M	361		60		301	501.00
46870000 Dons et mécénats à recevoir	197 518		59 593		137 925	231.45
DISPONIBILITES	6 575 275		6 024 502		550 773	9.14
51200000 Société Générale	2 470 743		1 937 056		533 687	27.55
51200001 Livret A SG	81 274		80 669		605	0.75
51200002 PayPal	15 041		0		15 041	NS
51200003 Société Générale Livret	4 000 620		3 988 659		11 961	0.30
51200004 HelloAsso	1 785		4 454		-2 669	-59.92
51880000 Intérêts courus à recevoir	4 763		12 565		-7 803	-62.09
53000000 Caisse	1 049		1 098		-49	-4.46
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	50 833		31 248		19 585	62.68
48600000 Charges constatées d'avance	50 833		31 248		19 585	62.68
TOTAL ACTIF CIRCULANT	6 831 332		6 135 904		695 428	11.33
TOTAL GENERAL	6 910 851		6 168 569		742 281	12.03

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	4	138	4	138		
10350000 Dons avec contrepart. actifs	4	138	4	138		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	712	242	597	761	114 481	19.15
10683000 Réserve de projet associatif	574	943	460	462	114 481	24.86
10684000 Réserve de projet bien être	137	299	137	299		
REPORT A NOUVEAU	8	182	8	182		
11000000 Report à nouveau créditeur	8	182	8	182		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	106	758	114	481	-7 723	-6.75
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	831	320	724	562	106 758	14.73
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	831	320	724	562	106 758	14.73
FONDS DEDIES	5	384 904	4	996 686	388 217	7.77
19500000 Fonds dédiés à la recherche			4	958 775	-4 958 775	NS
19500001 Fonds dédiés au bien être			37	911	-37 911	NS
19510000 Fonds dédiés contrib.recherche	35	000			35 000	
19520000 Fonds dédiés contrib.bien-être	25	000			25 000	
19610000 Fonds dédiés AGP recherche	5	286 993			5 286 993	
19620000 Fonds dédiés AGP bien-être	37	911			37 911	
TOTAL FONDS DEDIES	5	384 904	4	996 686	388 217	7.77
TOTAL PROVISIONS	5	384 904	4	996 686	388 217	7.77
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	59	763	30	567	29 196	95.52
40100000 Fournisseurs	38	509	14	187	24 322	171.44
40810000 Factures non parvenues	21	254	16	380	4 875	29.76
DETTES FISCALES ET SOCIALES	39	891	31	210	8 681	27.81
42310000 Frais professionnels	431		1	657	-1 226	-73.97
42820000 Prov. congés payés	17	113	13	160	3 953	30.04
43100000 Urssaf	8	048	7	009	1 039	14.82
43700000 Retraite & prévoyance Malakoff	2	493	609		1 885	309.68
43710000 Mutuelle Alptis	483		395		88	22.32
43820000 Charges sur congés payés	5	507	4	000	1 507	37.67
43864600 Charges sociales à payer	4	939	3	398	1 541	45.36
44210000 Impôts prélevés à la source	878		984		-106	-10.81
AUTRES DETTES	560	118	385	544	174 574	45.28
46757101 Leblond - Univers. C. Bernard	37	200			37 200	
46757102 ORY - Université Nantes	22	500			22 500	
46861000 Financement recherche à verser	500	418	384	744	115 674	30.07
46879000 Dons à rembourser			800		-800	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	34	855			34 855	
48700000 Collecte constatée d'avance	34	855			34 855	
TOTAL DETTES	694	627	447	321	247 306	55.29

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
TOTAL GENERAL	6 910 851	6 168 569	742 281	12.03

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
COTISATIONS		3 100		3 300	-200	-6.06
75606000 Cotisations membres				3 300	-3 300	NS
75610000 Cotisations sans contrepartie		3 100			3 100	
PARRAINAGES		32 690			32 690	
706 TOTAL VENTES PRESTATIONS SERV		32 690			32 690	
70631000 Parrainage Société générale		32 690			32 690	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION				7 815	-7 815	-100.00
74 TOTAL SUBVENTIONS EXPLOITATION				7 815	-7 815	NS
74020000 Aide à l'emploi				7 815	-7 815	NS
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				2 841 960	-2 841 960	-100.00
754 TOTAL REMISES DES COOPERATIVES				2 841 960	-2 841 960	NS
75400000 Ressources liées à l'AGP				292 836	-292 836	NS
75400001 Dons mensuels				1 215	-1 215	NS
75401000 Dons manuels off line ESC				235 245	-235 245	NS
75401010 Dons manuels off line ESCC				143 800	-143 800	NS
75402000 Dons Alvarum ESC				1 648 339	-1 648 339	NS
75402010 Dons Alvarum ESCC				88 042	-88 042	NS
75402011 Dons Alvarum ESCC N+1				667	-667	NS
75402100 Dons Alvarum Doss. Solidaires				41 216	-41 216	NS
75402111 Dons Alvarum DS N+1				4 542	-4 542	NS
75402200 Dons Alvarum autres				37 953	-37 953	NS
75403000 Droits inscriptions ESC				55 340	-55 340	NS
75403001 Droits inscriptions ESCC				9 350	-9 350	NS
75403002 Droits inscriptions ESC N+1				90	-90	NS
75405000 Contributions goodies				20 973	-20 973	NS
75406000 Dons HelloAsso				54 773	-54 773	NS
75406100 Dons HelloAsso dossards solid.				20 961	-20 961	NS
75407000 Dons carte bleue				145 430	-145 430	NS
75407100 Dons sogenactif sepa				11 419	-11 419	NS
75408000 Dons facebook				29 748	-29 748	NS
75409000 Dons le réflexe solidaire				20	-20	NS
DONS MANUELS		1 980 641		123 000	1 857 641	NS
754 TOTAL REMISES DES COOPERATIVES		1 980 641		123 000	1 857 641	NS
75410000 Dons manuels				104 697	-104 697	NS
75411000 Dons manuels				15 091	-15 091	NS
75411100 Dons non affectés		193 451			193 451	
75411110 Dons mensuels		1 982			1 982	
75411111 Dons carte bleue		217 003			217 003	
75411112 Dons sogenactif sepa		8 411			8 411	
75411113 Dons Facebook		33 562			33 562	
75411114 Dons CAF UK giving		29 946			29 946	
75411120 Dons GS Gives		13 223			13 223	
75411133 Dons Alvarum autres		41 183			41 183	
75411141 Inscriptions ESC		29 980			29 980	
75411143 Inscriptions ESCC		190			190	
75411150 Dons stripe		11 436			11 436	
75411160 Contributions goodies		3 807			3 807	
75411180 Dons Hello asso		3 709			3 709	
75411201 Dons manuels offline ESC		109 423			109 423	
75411203 Dons Alvarum ESC		1 131 966			1 131 966	
75411206 Dons Rallye du coeur		124 965			124 965	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12		31/12/2019 12		Euros	%
75411300 Dons affectés au bien-être	12	599			12 599	
75411400 Dons affectés besoins hôpitaux	13	804			13 804	
75412000 Abandons frais par bénévoles			3	212	-3 212	NS
MECENATS	490	108			490 108	
754 TOTAL REMISES DES COOPERATIVES	490	108			490 108	
75421000 Mécénats ent. privées	77	154			77 154	
75421100 Mécénats ent. fin. ESC et ESCC	61	696			61 696	
75421200 Mécénats financement ESC	115	039			115 039	
75421300 Mécénats financement ESCC	-350				-350	
75422300 Mécénats ESC	136	594			136 594	
75422500 Mécénats Rallye du coeur	87	475			87 475	
75423000 Mécénats affectés au bien être	500				500	
75425000 Mécénats affectés besoins hôp.	12	000			12 000	
CONTRIBUTIONS FINANCIERES	199	460			199 460	
755 TOTAL QUOTE-PART OPERAT COMMUN	199	460			199 460	
75510000 Contrib.fin.autres organismes	30	000			30 000	
75511000 Contrib.fin. besoins hôpitaux	49	000			49 000	
75512000 Contrib.fin. ESC et ESCC	2	960			2 960	
75513000 Contrib.fin. ESC	35	000			35 000	
75514000 Contrib.fin. ESCC	1	500			1 500	
75515000 Contrib.fin. bien-être	40	000			40 000	
75516000 Contrib.fin. investissements	41	000			41 000	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	1 201	938	1 544	115	-342 177	-22.16
78940000 Utilisation fonds dédiés subv			1 481	782	-1 481 782	NS
78940001 Report projet bien-être			62	333	-62 333	NS
78961000 Util. fds dédiés recherche	1 139	605			1 139 605	
78962000 Util. fds dédiés bien-être	62	333			62 333	
AUTRES PRODUITS	11		314	851	-314 840	-100.00
758 TOTAL PRODUITS DIVERS GESTION	11		314	851	-314 840	NS
75800100 Produits divers de gestion	11		18		-7	-39.59
75810000 Dons manuels affectés			777		-777	NS
75830000 Mécénat entreprises privées			84	165	-84 165	NS
75830100 Mécénat entreprises ESCC			47	540	-47 540	NS
75831000 Mécénat dédié fin. course ESC			182	352	-182 352	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 907	948	4 835	042	-927 094	-19.17
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	489	642	514	889	-25 247	-4.90
604 TOTAL ETUDES ET PRESTATIONS	1	890	1	189	701	58.99
60403000 Prestations course ESCC			1	189	-1 189	NS
60405000 Prestations d'animation MS	1	890			1 890	
606 TOTAL MATIERES ET FOURNITURES	31	947	3	548	28 398	800.36
60610000 Frais d'électricité	90		500		-410	-81.94
60611000 Carburants	108		308		-199	-64.77
60630000 Petits équipements	867		1 500		-633	-42.20
60635000 Petits équipements MS	29	017			29 017	
60640000 Fournitures administratives	1	864	1	240	624	50.34
611 TOTAL SOUS TRAITANCE GENERALE	15	589	2	355	13 234	561.89
61110000 Sous-traitance informatique	4	771	2	355	2 416	102.57
61111000 Sous-traitance info. Eudonet	10	303			10 303	
61115000 Sous-traitance info. MS	515				515	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
61300000	Locations immobilières			12 193		-12 193	NS
61310000	Locations immobilières	13 054				13 054	
6132	TOTAL LOCATIONS IMMOBILIERES			2 328		-2 328	NS
61323000	Taxes annexes aux bureaux			2 328		-2 328	NS
6135	TOTAL LOCATIONS MOBILIERES	488				488	
61351000	Location matériel informatique	488				488	
614	TOTAL CHARGES LOCAT ET COPROP	12 482		3 107		9 376	301.76
61400000	Charges locatives	12 482		3 107		9 376	301.76
6152	TOTAL ENTRETIEN BIENS IMMOBIL	3 348		2 297		1 051	45.78
61521000	Entretien locaux	3 348		2 297		1 051	45.78
6155	TOTAL ENTRETIEN BIENS MOBIL	2 052		3 382		-1 330	-39.33
61551000	Entretien mat. informatique	1 953		3 132		-1 179	-37.65
61552000	Entretien véhicule	99		90		9	10.00
61558000	Entretien biens mobiliers			160		-160	NS
616	TOTAL ASSURANCES	3 290		3 171		119	3.75
61610000	Assurances multirisques	3 290		3 097		193	6.23
61610100	Assurances événements			74		-74	NS
618	TOTAL SERVICES EXTER DIVERS	1 107		1 838		-732	-39.80
61830000	Documentation technique			24		-24	NS
61850000	Frais de colloques	557		1 814		-1 258	-69.32
61855000	Frais de colloques MS	550				550	
622	TOTAL INTERMED ET HONORAIRES	249 041		338 533		-89 492	-26.44
62221000	Commissions collecte ESC	12 457		14 019		-1 563	-11.15
62222000	Commissions collecte ESCC	30		760		-730	-96.03
62222001	Commissions collecte ESCC N+1			49		-49	NS
62224000	Commissions collecte autres	3 338		3 260		78	2.40
62224100	Commissions UK online - sumup	35				35	
62225000	Commissions collecte DS	1 939		3 343		-1 404	-42.00
62225001	Commissions collecte DS N+1			379		-379	NS
62260000	Hono. organis. course ESC	78 050		124 344		-46 294	-37.23
62260100	Hono. organis. course ESCC	10 177		60 661		-50 484	-83.22
62260200	Hono. Rallye du coeur	33 518		22 533		10 985	48.75
62261000	Hono. expert-comptable	34 912		35 243		-331	-0.94
62261100	Hono. gestion sociale	6 613		5 828		785	13.47
62262100	Hono. dossards solidaires	8 100		13 683		-5 583	-40.80
62262200	Hono. Alvarum ESC	31 319		28 764		2 555	8.88
62262201	Hono. Alvarum ESCC	13 642		14 340		-698	-4.87
62262300	Hono. Alvarum HEROS	216				216	
62262400	Hono. Alvarum autres	4 320				4 320	
62263000	Hono. CAC	8 596		9 209		-613	-6.66
62268000	Hono. divers	300		1 798		-1 498	-83.31
62270000	Frais d'actes			320		-320	NS
62281000	Formations	1 480				1 480	
623	TOTAL PUBLICITE RELATIONS PUBL	105 134		99 938		5 196	5.20
62310100	Publicité sur internet	484		5 948		-5 464	-91.86
62310120	Publicité sur internet ESC	5 927		9 331		-3 404	-36.48
62310200	Mailing et publipostage	6 342		4 512		1 829	40.54
62310300	Abonnement Médias	2 367		1 080		1 287	119.19
62310400	Matériel de promotion			3 303		-3 303	NS
62315000	Frais de communication MS	29 685				29 685	
62320000	Frais comm. goodies et tshirts	4 814		7 766		-2 952	-38.01
62322000	Frais comm. goodies/TS ESC	27 395		38 618		-11 223	-29.06
62323000	Frais comm. goodies/TS ESCC			9 451		-9 451	NS
62330000	Organisation événement ESC	19 884		15 394		4 490	29.17
62330010	Organisation événement ESCC	628				628	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62330100 Frais organisation gala			26		-26	NS
62330200 Frais organisation rallye	1 545				1 545	
62340000 Cadeaux	862		477		385	80.75
62360000 Catalogues et imprimés	1 993		4 031		-2 039	-50.57
62365000 Catalogues et imprimés MS	3 206				3 206	
624 TOTAL TRANSPORTS	13 853				13 853	
62485000 Transports divers MS	13 853				13 853	
6251 TOTAL VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 378		11 783		-6 405	-54.36
62510000 Frais de déplacements	1 800		7 130		-5 330	-74.75
62511000 Indemnités kilométriques	1 714		4 653		-2 939	-63.17
62515000 Frais de déplacements MS	1 864				1 864	
6255 TOTAL FRAIS DE DEMENAGEMENT			3 089		-3 089	NS
62550000 Frais de déménagement			3 089		-3 089	NS
6256 TOTAL FRAIS DE MISSIONS	97				97	
62560000 Frais de mission - repas	97				97	
6257 TOTAL FRAIS DE RECEPTIONS	11 856		7 498		4 358	58.11
62570000 Frais de réceptions	5 775		7 498		-1 724	-22.99
62575000 Frais de réceptions MS	6 081				6 081	
626 TOTAL FRAIS POSTE ET TELECOM	5 954		7 263		-1 309	-18.02
62600000 Frais postaux	2 657		4 423		-1 766	-39.92
62605000 Frais postaux MS	530				530	
62620000 Télécommunications	2 767		2 840		-74	-2.59
627 TOTAL SERVICES BANCAIRES	11 327		9 075		2 252	24.82
62780000 Frais bancaires	2 438		2 037		401	19.67
62780001 Frais PayPal	1 166		688		478	69.38
62780002 Comm. inscriptions ESC stripe			5 674		-5 674	NS
62780004 Comm. inscriptions ESCC			169		-169	NS
62780005 Comm. inscriptions Rallye	4 557				4 557	
62780006 Commissions stripe autres	272				272	
62782000 Frais bancaires sur dons CB	903		506		397	78.56
62782001 Frais sur dons gocardless	1 991				1 991	
628 TOTAL AUTRES SERVICES DIVERS	1 757		2 302		-545	-23.67
62811000 Cotisations diverses	1 157		2 302		-1 145	-49.74
62815000 Cotisations diverses MS	600				600	
AIDES FINANCIERES	1 410 073		1 709 045		-298 972	-17.49
65710000 Aides financières octroyées			1 481 782		-1 481 782	NS
65710010 Fin. pour recherche - en cours			57 275		-57 275	NS
65710100 Fin.bien être hôpital avant ex			62 333		-62 333	NS
65710110 Fin.bien être hôpital en cours			57 614		-57 614	NS
65710300 Fin. formation			10 000		-10 000	NS
65712000 Aide fin. recherche	82 200				82 200	
65714000 Aide fin. bien-être	36 000				36 000	
65715000 Aide fin. formation	1 754				1 754	
65721000 QP dons recherche ex.anté.	1 019 605				1 019 605	
65722000 QP dons recherche reversée	131 546				131 546	
65723000 QP dons bien-être ex.anté.	62 333				62 333	
65724000 QP dons bien-être reversée	21 635				21 635	
65724100 QP contrib bien-être reversée	55 000				55 000	
65730000 Actions mobilisation sociale			40 041		-40 041	NS
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 108		3 398		1 710	50.33
633 TOTAL IMPOTS REMUN AUTRES ORG	5 108		3 398		1 710	50.33
63330000 Formation continue	3 691		3 398		293	8.63
63350000 Taxe d'apprentissage	1 417				1 417	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
SALAIRES ET TRAITEMENTS	223	344	202	044	21 300	10.54
641 TOTAL REMUNERATIONS PERSONNEL	223	344	202	044	21 300	10.54
64110000 Rémunération du personnel	215	032	197	156	17 876	9.07
64120000 Congés payés	3	953	3	800	153	4.03
64140000 Frais de transports	1	097	1	088	9	0.79
64142000 Activité partielle	16	117			16 117	
64142900 Indemnités activité partielle	-12	855			-12 855	
CHARGES SOCIALES	75	879	63	275	12 605	19.92
645 TOTAL CHARGES SOCIALES PERSONN	73	098	62	603	10 495	16.76
64510000 Cotisations Urssaf	55	558	47	410	8 147	17.18
64511000 Cotisations retraite	13	827	12	797	1 030	8.05
64512000 Cotisations mutuelle	1	031		571	460	80.54
64513000 Cotisations prévoyance	1	175	1	034	141	13.61
64582000 Charges sur congés payés	1	507		790	717	90.73
647 TOTAL AUTRES CHARGES SOCIALES	756		672		84	12.50
64750000 Médecine du travail	756		672		84	12.50
648 TOTAL AUTRES CHARGES PERSONNEL	2	026			2 026	
64810000 Frais cantine personnel	2	026			2 026	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	10	827	3	164	7 663	242.22
681 TOTAL DOT AMORT DEPREC PROVIS	10	827	3	164	7 663	242.22
68111000 Dotations immo. incorporelles	6	017		437	5 580	NS
68112000 Dotations immo. corporelles	4	809	2	726	2 083	76.40
REPORTS EN FONDS DEDIES	1	590 155	2	243 289	-653 134	-29.12
68950000 Reports fonds dédiés contrib.			2	143 045	-2 143 045	NS
68950001 Eng. sur fin. bien-être				100 244	-100 244	NS
68951000 Reports contrib. recherche	35	000			35 000	
68952000 Reports contrib. bien-être	25	000			25 000	
68961000 Reports dons recherche	1	530 155			1 530 155	
AUTRES CHARGES	924		869		55	6.29
651 TOTAL REDEVANCES	920		846		74	8.80
65111000 Logiciels	528		336		191	56.90
65180000 Noms de domaine	392		509		-117	-22.97
65600000 Pertes de change			20		-20	NS
658 TOTAL CHARGES DIVERSES GESTION	4		4		0	12.47
65810000 Charges diverses de gestion	4		4		0	12.47
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3	805 953	4	739 974	-934 020	-19.71
RESULTAT D'EXPLOITATION	101	995	95	068	6 926	7.29
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	4	763	12	565	-7 803	-62.09
768 TOTAL AUTRES PRODUITS FINANC	4	763	12	565	-7 803	-62.09
76800000 Intérêts Livret	4	763	12	565	-7 803	-62.09
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4	763	12	565	-7 803	-62.09
RESULTAT FINANCIER	4	763	12	565	-7 803	-62.09
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	106	758	107	634	-876	-0.81

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		12 000	-12 000	-100.00
771 TOTAL PRODUITS EXCEPT GESTION		12 000	-12 000	NS
77180000 Produits exceptionnels divers		12 000	-12 000	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		12 000	-12 000	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		5 153	-5 153	-100.00
671 TOTAL CHARGES EXCEPT GESTION		5 153	-5 153	NS
67120000 Pénalités et amendes		35	-35	NS
67180000 Ch. exceptionnelles diverses		5 118	-5 118	NS
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 153	-5 153	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		6 847	-6 847	-100.00
TOTAL DES PRODUITS	3 912 711	4 859 608	-946 896	-19.49
TOTAL DES CHARGES	3 805 953	4 745 126	-939 173	-19.79
EXCEDENT OU DEFICIT	106 758	114 481	-7 723	-6.75

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	16
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	17
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	17
Permanence ou changement de méthodes	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	19
Etat des amortissements	19
Tableau de variation des fonds associatifs	20
Variation des fonds associatifs - générosité du public	21
Etat des échéances des créances et des dettes	22
Autres immobilisations incorporelles	22
Evaluation des immobilisations corporelles	22
Evaluation des amortissements	23
Créances immobilisées	23
Evaluation des créances et des dettes	23
Disponibilités en Euros	23
Produits à recevoir	23
Charges à payer	23
Charges et produits constatés d'avance	24
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Rémunération des dirigeants	24
Valorisation des contributions volontaires	24
Honoraires des commissaires aux comptes	25
Tableau de variation des fonds dédiés	26
Compte de résultat par origine et destination (CROD)	27
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER)	28-29
Règles et méthodes comptables (informations complémentaires)	30-31
Complément d'information relatif aux ressources	32-33

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

PREAMBULE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 910 850.87 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 506 550.06 Euros et dégageant un excédent de 106 757.77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

DESCRIPTION DE L'OBJET SOCIAL, DES MISSIONS SOCIALES ET DES MOYENS MIS EN OEUVRE

L'association a pour objet :

- Soutenir la recherche sur les cancers pédiatriques ;
- Apporter un soutien aux familles concernées et contribuer au bien-être des enfants hospitalisés.

Cette action comprend en outre :

- La promotion et le soutien des projets de recherche et de développement de nouveaux médicaments et traitements pour les enfants et adolescents atteints de cancers ;
- La participation et l'organisation d'événements (culturels, sportifs,...) permettant la collecte de fonds auprès des particuliers et des entreprises ;
- L'organisation de campagnes d'information, de colloques et de conférences sur les cancers pédiatriques ;
- La favorisation d'échanges entre les familles et les professionnels, chercheurs, praticiens et spécialistes.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire due à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un évènement majeur.

Cet évènement a eu pour conséquences :

- L'annulation ou le report de manifestations de collecte de dons ;
- La réalisation de manifestations de collecte de dons en mode connecté ;
- La réorientation de l'activité de l'association en faveur de la collecte et la redistribution de masques chirurgicaux et de gel hydroalcoolique.

L'impact de cet évènement sur les comptes de l'Entité est une baisse d'environ 19 % des ressources provenant de la générosité du public et d'autres organismes.

Les conséquences de la crise sanitaire sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise ont été atténuées grâce :

- Au recours au télétravail ;
- Au recours à l'activité partielle qui a été prise en charge par l'Etat à hauteur de 12.855 Euros.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

L'exercice 2020 est également marqué par la première application du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement ANC 2020-08.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire due à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 se sont poursuivis entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement des comptes, le 28 mai 2021, mais n'ont pas eu d'impact significatif sur la situation financière de l'Association.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les états financiers ont été établis et présentés en conformité avec le règlement de l'Autorité des normes comptables N° 2014-03 relatif au plan comptable général et le règlement de l'Autorité des normes comptables N° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif modifié par le règlement ANC 2020-08.

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et suivant les hypothèses de bases suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Indépendance des exercices ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Les principales méthodes utilisées sont présentées ci-après :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Changement de méthode

La première application du règlement ANC N° 2018-06 constitue un changement de méthode comptable.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent ne sont pas modifiés.

Les postes impactés par la première application du règlement ANC N° 2018-06 sont les suivants :

- Compte de résultat : les comptes de charges et produits ont été modifiés conformément au nouveau plan comptable, les produits sont désormais ventilés par nature, l'utilisation des fonds dédiés est présentée désormais en produits d'exploitation, les reports en fonds dédiés sont présentés désormais en charges d'exploitation, les subventions versées par l'association sont présentées désormais présentées en aides financières ;
- Bilan : les contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif font désormais l'objet d'un suivi dans les comptes de fonds dédiés lorsqu'elles sont affectées par les financeurs à des projets définis, la présentation des fonds propres a été revue, les fonds dédiés sont désormais présentés sur la ligne après les fonds propres ;
- Annexe comptable : les mécénats reçus par l'Association entrent désormais dans le calcul des ressources liées à la générosité du public présentées dans le compte d'emploi annuel des ressources (CER).

L'application du règlement ANC N° 2018-06 n'a pas eu d'effet sur la situation nette de l'Association à l'ouverture de l'exercice : les mécénats reçus avant l'ouverture de l'exercice étaient totalement consommées, ainsi les soldes d'ouverture du tableau de variation des fonds dédiés et le montant des ressources reportées liées à la générosité du public hors fonds dédiés n'ont pas été modifiés.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	21 570		53 749
Matériel de transport	4 138		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	15 222		1 211
TOTAL	19 360		1 211
Prêts, autres immobilisations financières			2 720
TOTAL			2 720
TOTAL GENERAL	40 931		57 680

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			75 319	75 319
Matériel de transport			4 138	4 138
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 434	16 434
TOTAL			20 572	20 572
Prêts, autres immobilisations financières		1	2 720	2 720
TOTAL		1	2 720	2 720
TOTAL GENERAL		1	98 611	98 611

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	437	6 017	-0	6 455
Matériel de transport	3 409	729	0	4 138
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 419	4 080	-0	8 500
TOTAL	7 828	4 809	-0	12 638
TOTAL GENERAL	8 266	10 826	-1	19 092

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 017				
Matériel de transport	729				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 080				
TOTAL	4 809				
TOTAL GENERAL	10 826				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau des variations des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres avec droit de reprise	4 138				4 138
Réserves	597 761	114 481		-0	712 242
Report à nouveau	8 182				8 182
Excédent ou déficit de l'exercice	114 481	-114 481	106 758	0	106 758
Situation nette	724 562		106 758	0	831 320
TOTAL I	724 562		106 758	0	831 320

Tableau des variations des fonds propres - générosité du public

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	AFFECTATION DU RESULTAT		AUGMENTATION		DIMINUTION OU CONSOMMATION		A LA CLOTURE DE L'EXERCICE
	MONTANT	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT	DONT GENEROSITE DU PUBLIC	MONTANT
Fonds propres sans droit de reprise								
Ecart de réévaluation								
Réserves :								
Réserves statutaires ou contractuelles								
Réserves d'investissement								
Réserves de compensation								
Réserves de trésorerie								
Réserves réglementées								
Autres réserves	597 761	114 481				-0		712 242
Report à nouveau	8 182							8 182
Excédent ou déficit de l'exercice	114 481	-114 481		106 758	-4 340	0		106 758
Autres fonds associatifs								
Fonds propres avec droit de reprise :								
Apports								
Legs et donations	4 138							4 138
Résultats sous contrôle de tiers								
Ecart de réévaluation								
Dotations consommables								
Subventions d'investissement								
Provisions réglementées								
Réserve de trésorerie								
Amortissement dérogatoire								
Différence / réalisation éléments d'actifs								
Autres provisions réglementées								
Droit des propriétaires								
TOTAL	724 562			106 758	-4 340	0		831 320

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 720	-1	2 720
Débiteurs divers	205 224	205 224	
Charges constatées d'avance	50 833	50 833	
TOTAL	258 777	256 057	2 720

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	59 763	59 763		
Personnel et comptes rattachés	17 544	17 544		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 470	21 470		
Autres impôts taxes et assimilés	878	878		
Autres dettes	560 118	560 118		
Produits constatés d'avance	34 855	34 855		
TOTAL	694 627	694 627		

Méthode de comptabilisation des cotisations

L'Association a opté pour la comptabilisation des cotisations en produits lors de leur encaissement.

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
- Site internet	22 650	20.00
- Logiciel CRM	52 669	20.00

L'exercice 2020 est marqué par la mise en place d'un logiciel de CRM permettant d'automatiser les opérations de l'Association et ainsi d'optimiser ses coûts fixes. Ce logiciel a été financé par un don de la *Fidelity Europe Foundation* et mis en service le 3 novembre 2020.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés en fonction de la durée d'usage (option laissée aux PME selon décret 2005-1757) :

Catégorie	Mode	Durée
Site internet et logiciels	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 ans

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	197 834
Disponibilités	4 763
Total	202 597

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 254
Dettes fiscales et sociales	27 559
Autres dettes	500 418
Total	549 231

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	50 833
Total	50 833
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	34 855
Total	34 855

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Rémunérations allouées aux membres	Montant
des organes de direction ou de gérance	32 282
Total	32 282

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires en nature représentent le travail, les biens ou les services apportés gratuitement par des personnes physiques ou morales tierces.

La valorisation du bénévolat consiste à calculer combien auraient coûté ces heures si elles avaient été effectuées par des salariés dans le cadre d'un travail rémunéré, charges patronales incluses.

Au cours de l'exercice 2020, l'Association a bénéficié des contributions volontaires dont le détail est le suivant :

- une contribution en nature : des masques chirurgicaux et du gel hydroalcoolique ont été donnés à l'Association dans le cadre de l'opération Covid, cette contribution est évaluée à un total de 62.774 Euros ;
- une contribution en travail : le bénévolat dont a bénéficié l'Association aurait représenté un coût d'environ 74.690 Euros ;
- une contribution en services : les prestations en nature apportées à l'Association ont été évaluées à un montant total de 1.660.389 Euros.

La valorisation du bénévolat n'est pas exactement représentative de la totalité du travail effectué par l'ensemble des bénévoles au cours d'une année complète. En effet, le temps des bénévoles journaliers n'est pas valorisé car, en raison de la crise sanitaire due à la Covid-19, la course ESCC a été annulée et la course ESC a été réalisée en mode connecté. Par conséquent, le bénévolat dont a bénéficié l'Association dans le cadre de ces manifestations n'a pas été évalué ni comptabilisé car il représente un montant non significatif.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Mises à disposition gratuite de biens

Dans le cadre du bail commercial de location conclu avec la société iXblue en date du 18 juillet 2019 pour une durée de neuf ans, l'Association bénéficie d'une mise à disposition gratuite d'une partie des locaux qu'elle loue, valorisée selon le détail suivant :

- 30 m2 de locaux d'archives à 98 Euros par an et par mètre carré, soit 2 940 Euros HT par an ;
- 7 m2 de quote-part de parties communes à 98 Euros par an et par mètre carré, soit 686 Euros HT par an ;
- 6 places de parking à 500 Euros par an soit 3 000 Euros HT par an ;
- Provision pour charges de 84 Euros par an et par m2, soit 3 108 Euros HT par an.

En 2020, la contribution en nature de l'entreprise iXblue est ainsi valorisée à 9 734 Euros HT soit 11 680,80 Euros TTC.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8.596 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 8.596 Euros
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 Euros

VARIATION DES FONDS DEDIES (k€) Exercice 2020		A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
Type de fonds	Projet ou catégorie de projet		REPORTS (comptes 689)	UTILISATIONS		TRANSFERTS (réaffectations des excédents des projets achevés)	Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
				Montant global (comptes 789)	Dont remboursements aux donateurs			
Subventions d'exploitation ⁽¹⁾								
Contributions financières d'autres organismes (personnes morales de doit privé à but non lucratif) (1)	RECHERCHE							
	reserve (don Fondation Afer)		30				30	
	FIGHT KIDS CANCER		5				5	
	BIEN-ETRE							
	don pour hôpital reçu de ABCFAO		25				25	
Ressources liées à la générosité du public ⁽¹⁾	RECHERCHE							
	BEACON	224	33	161			96	
	BIG DATA MANAGEMENT Gustave Roussy	120		60			60	
	BIG DATA RESEARCH Curie	120					120	
	BIOMEDE	940		335			605	
	ESMART	890		194			696	
	Evolution_clonale_neuroblastome	120		120			0	
	MAPPYACTS	1 102					1 102	
	MICCHADO	456		185			271	
	Neuropathie necker	50		25			25	
	NIVO ALCL	500					500	
	NTRK	30					30	
	PARC	36					36	36
	Projet FISH	60					60	
	RTOP	60		60			0	
	SACHA	40					40	
	Sarcomes Ewing	45					45	
	SELUDEX	50					50	
	VINILO	23					23	23
	RESERVE recherche	93				-62	31	
	FIGHT KIDS CANCER		1 442	0			1 442	
	Ducassou CHU Bordeaux		55				55	
		BIEN-ETRE	38		62		62	38
TOTAL		4 997	1 590	1 202	0	0	5 385	59

Deux anomalies relevées dans le suivi des fonds dédiés ont été corrigées en 2020 : les dons affectés au projet RTOP (120 k€) figuraient en double et les dons affectés au projet Beacon étaient sous-évalués à hauteur de 66,5 k€. Les corrections sont comptabilisées dans les comptes de reports et d'utilisations de fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public (comptes 6896 et 7896).

Les fonds dédiés au projet PARC n'ont pas été mouvementés au cours des deux derniers exercices en raison d'un retard de recrutement au sein de l'organisme financé. Le prochain versement est prévu pour 2021.
Les fonds dédiés au projet VINILO, non mouvementés au cours des deux derniers exercices, feront l'objet d'un transfert à la réserve recherche en 2021.

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION
Exercice 2020

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE N	
	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE		
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 473 849	2 473 849
1.1 Cotisations sans contrepartie	3 100	3 100
1.2 Dons, legs et mécénat	2 470 749	2 470 749
- Dons manuels	1 980 641	1 980 641
- Legs, donations et assurances-vie	-	-
- Mécénat	490 108	490 108
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	-	-
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	236 924	
2.1 Cotisations avec contrepartie	-	
2.2 Parrainage des entreprises	32 690	
2.3 Contributions financières sans contrepartie	199 460	
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	4 774	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	-	
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	1 201 938	1 201 938
TOTAL	3 912 711	3 675 787
CHARGES PAR DESTINATION		
1 - MISSIONS SOCIALES	1 677 836	1 622 836
1.1 Réalisées en France	1 677 836	1 622 836
- Actions réalisées par l'organisme	267 762	267 762
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	1 410 073	1 355 073
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	365 982	365 982
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	365 982	365 982
2.2 Frais de recherche d'autres ressources		
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	161 154	161 154
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	10 827	
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES	-	
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 590 155	1 530 155
TOTAL	3 805 953	3 680 127
EXCEDENT OU DEFICIT	106 758	- 4 340

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	
	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 797 853	1 797 853
Bénévolat	74 690	74 690
Prestations en nature	1 660 389	1 660 389
Dons en nature	62 774	62 774
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE	-	
Prestations en nature		
Dons en nature		
TOTAL	1 797 853	1 797 853
CHARGES PAR DESTINATION		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	137 464	137 464
Réalisées en France	137 464	137 464
Réalisées à l'étranger	-	
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	1 648 709	1 648 709
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	11 681	11 681
TOTAL	1 797 853	1 797 853

COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC (LOI n° 91-772 DU 7 AOÛT 1991)
Exercice 2020

EMPLOIS PAR DESTINATION	EXERCICE N	RESSOURCES PAR ORIGINE	EXERCICE N
EMPLOIS DE L'EXERCICE		RESSOURCES DE L'EXERCICE	
1 – MISSIONS SOCIALES	1 622 836	1 – RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	2 473 849
1.1 Réalisées en France	1 622 836	1.1 Cotisations sans contrepartie	3 100
- Actions réalisées par l'organisme	267 762	1.2 Dons, legs et mécénats	2 470 749
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	1 355 073	- Dons manuels	1 980 641
1.2 Réalisées à l'étranger	-	- Legs, donations et assurances-vie	-
- Actions réalisées par l'organisme	-	- Mécénats	490 108
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	-	1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	-
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	365 982		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	365 982		
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-		
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	161 154		
TOTAL DES EMPLOIS	2 149 971	TOTAL DES RESSOURCES	2 473 849
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	1 530 155	3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	1 201 938
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	4 340
TOTAL	3 680 127	TOTAL	3 680 127
		RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	541 670
		(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	- 4 340
		(-) 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)	537 330

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	EXERCICE N
EMPLOIS DE L'EXERCICE		RESSOURCES DE L'EXERCICE	
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	137 464	1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 797 853
Réalisées en France	137 464	Bénévolat	74 690
Réalisées à l'étranger	-	Prestations en nature	1 660 389
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS	1 648 709	Dons en nature	62 774
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT	11 681		
TOTAL	1 797 853	TOTAL	1 797 853

FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	EXERCICE N
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	4 996 686
(-) Utilisation	- 1 201 938
(+) Report	1 530 155
FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE	5 324 904

**Compte d'emploi annuel des ressources
Exercice 2019**

EMPLOIS	Emplois de N = compte de résultat (1)	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées sur N (3)	%	RESSOURCES	Ressources collectées sur N = compte de résultat (2)	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées sur N (4) (si "-" : non utilisé; si "+" : utilisé)
				REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		450 280
1 – MISSIONS SOCIALES	1 867 658	1 867 658	100%	1 – RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC	2 969 037	2 969 037
1.1. Réalisées en France	1 867 658	1 867 658	100%	1.1. Cotisations sans contrepartie	68 080	68 080
- Financement de la recherche contre le cancer des enfants	1 554 125	1 554 125				
- Soutien aux familles et bien être des enfants malades	131 376	131 376		1.2. Dons et legs collectés	2 879 985	2 879 985
- Formation	10 000	10 000		- Dons manuels non affectés	649 564	649 564
- Actions mobilisation sociale	172 156	172 156		- Dons manuels affectés	2 230 421	2 230 421
				- Legs et autres libéralités non affectés	0	0
				- Legs et autres libéralités affectés	0	0
1.2. Réalisées à l'étranger						
2 – FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	466 429	128 888	28%	1.3. Autres produits liés à l'appel à la générosité du public	20 973	20 973
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	466 429	128 888				
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés	0	0		2 – AUTRES FONDS PRIVES	314 056	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics	0	0		3 – SUBVENTIONS & AUTRES CONCOURS PUBLICS	7 815	
3 – FRAIS DE FONCTIONNEMENT	164 586	155 691	95%	4 – AUTRES PRODUITS	24 584	
		2 152 237				
I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT	2 498 673			I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT	3 315 493	
II - DOTATIONS AUX PROVISIONS	3 164			II - REPRISES DES PROVISIONS		
III – ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	2 243 289			III – REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS	1 544 115	
				IV – VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC (cf tableau des fonds dédiés)		-699 174
IV – EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	114 481			V – INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE	0	
V – TOTAL GENERAL	4 859 608			VI – TOTAL GENERAL	4 859 608	2 269 863
V – Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public		28 264				
VI – Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public.		2 028				
VII – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		2 178 473		VII – Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public		2 178 473
				SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE		541 670
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Missions sociales	153 955			Bénévolat	153 955	
Frais de recherche de fonds	2 205 855			Prestations en nature	2 205 855	
Frais de fonctionnement et autres charges				Dons en nature		
Total	2 359 810			Total	2 359 810	

Ratio - frais de fonctionnement / total emplois de l'exercice :

6,59%

Ratio - frais de recherche de dons / ressources collectées (1+2)

14,21%

Ratio - Frais de recherche de fonds + frais de fonctionnement / ressources collectées

19,03%

– RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES –

Le compte de résultat par origine et par destination (CROD) ainsi que le compte d'emploi annuel des ressources (CER) arrêtés au 31 décembre 2020 ont été établis conformément au règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 modifié par le règlement ANC n°2020-08.

Comme le prévoit l'article 611-2 du règlement ANC 2018-06, l'Association a choisi de présenter le compte de résultat par origine et par destination et le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public de l'exercice 2020 établis selon les modèles prescrits par le règlement précité sans colonne comparative au titre de l'exercice 2019.

En effet, le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public de l'exercice 2019 avait été établi selon le règlement du Comité de la réglementation comptable n° 2008-12 du 7 mai 2008 afférent à l'établissement du compte d'emploi annuel des ressources des associations et fondations modifiant le règlement du Comité de la réglementation comptable n° 99-01.

Suite à l'entrée en vigueur du règlement ANC 2018-06 :

- Les mécénats reçus par l'Association entrent désormais dans le calcul des ressources liées à la générosité du public ;
- Les contributions financières reçues d'autres personnes morales de droit privé à but non lucratif font désormais l'objet d'un suivi dans les comptes de fonds dédiés lorsqu'elles sont affectées par les financeurs à des projets définis.

L'application du règlement ANC N° 2018-06 n'a pas eu d'effet sur les soldes d'ouverture du tableau de variation des fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice : les mécénats reçus avant l'ouverture de l'exercice et affectés à des projets définis étaient totalement consommés.

Méthodes d'élaboration du compte de résultat par origine et destination (CROD) et du compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public (CER)

A partir de la balance générale, les charges sont affectées à une rubrique du CROD selon les règles d'affectation suivantes :

- Coûts directs : affectés à 100% à la rubrique de charges par destination correspondante pour les missions sociales, ces coûts disparaîtraient si la mission n'était plus réalisée ;
- Coûts indirects : tous les coûts indirects rattachés aux missions sociales sont ventilés sur la base de clés de répartition ; les coûts indirects du siège sont affectés aux frais de fonctionnement ; un coût indirect ne disparaîtrait pas intégralement si la mission n'était plus réalisée.

Afin d'améliorer la lecture des coûts par nature, il a été décidé, à partir des comptes 2018, de ne plus affecter la masse salariale aux « frais de fonctionnement » par défaut, mais de la répartir en fonction du temps passé par chaque salarié sur les rubriques suivantes :

- Actions mobilisation sociale : 37,4 %
- Financement de la recherche contre le cancer : 11,2 %
- Soutien aux familles et bien être : 12,8 %
- Frais d'appel à la générosité du public : 30,8 %
- Frais de fonctionnement : 7,8 %

Cette répartition a été faite de manière déclarative et la cohérence a été vérifiée par la Présidente de l'association. Les estimations de temps passé par salarié sur chacune des rubriques sont documentées.

A l'exception des informations précisant les ressources reportées liées à la générosité du public non dédiées et non utilisées, les informations figurant dans le CER correspondent strictement aux informations relevant de la générosité du public figurant dans le CROD.

L'application du règlement ANC 2018-06 a modifié l'affectation des mécénats reçus par l'Association : ils entrent désormais dans le calcul des ressources liées à la générosité du public, alors qu'ils étaient inclus dans les autres fonds privés auparavant.

- COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIF AUX RESSOURCES -

Dons manuels et privés

En 2020, 2.473 k€ de dons collectés ont participé au financement des actions menées par l'association dans le cadre de ses missions sociales ainsi qu'à son fonctionnement.

De ce montant, 426 k€ de fonds privés collectés auprès d'entreprises mécènes ont notamment participé au financement de :

- Frais d'organisation de la course Enfants Sans Cancer pour 175 k€
- Frais d'organisation de la course Enfants Sans Cancer City pour 24 k€

Des produits financiers ont également été constatés pour un total de 5 k€.

Les dons manuels collectés auprès du public ont été affectés à hauteur de 1.410 k€ au financement des programmes suivants :

Sur fonds dédiés

Neuropathie Necker	25 k€
ESMART	194 k€
SFCE RTOP	60 k€
Micchado	185 k€
Big Data IGR	60 k€
Biomedes	334 k€
Beacon Immuno	161 k€

Sur résultat de l'exercice

European Science Foundation	26 k€
Projet Dr ORY (CHU Nantes)	45 k€
Projet Dr Duccassou (CHU Bordeaux)	55 k€
GFAOP	11 k€
Fondation I4M	10 k€
Inserm Nantes (Thèse Sarah Morice)	30 k€
Projet Dr Leblond (CLB Lyon)	37 k€

Des actions liées au bien-être à l'hôpital et d'animations pour les enfants, ont été menées dans plusieurs hôpitaux pour 157 k€. Le projet ACCE a également été financé à hauteur de 62 k€ par l'affectation d'une enveloppe de fonds dédiés non attribuée à des programmes de recherche.

Des actions de financement de formation ont également été menées pour 2 k€. Elles ont été financées au travers du « résultat de l'exercice ».

Les dons manuels et contributions financières d'autres organismes non utilisés à la clôture de l'exercice (nets des frais de collecte éventuels) ont été portés en fonds dédiés à hauteur de 1.590 k€ au 31/12/2020. Les fonds seront versés au fur et à mesure de l'avancée des travaux de Recherche et serviront à financer les 6 projets sélectionnés lors de l'appel à projets FIGHT KIDS CANCER ainsi que le projet du Dr Ducassou (CHU Bordeaux) sélectionné par le Conseil Scientifique de la SFCE ainsi que des actions de bien-être à l'hôpital à l'hôpital de Mantes pour un montant de 25k€.

Ainsi en 2020, 107 k€ restent non affectés et viennent s'ajouter aux 712 k€ déjà mis en réserves les années précédentes et aux 8 k€ mis en report à nouveau. Ces fonds seront destinés à financer :

- Tout projet ou action entrant dans l'objet social de l'association ;
- Le fonctionnement de l'association sous la surveillance de ses membres et dirigeants.