

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Compte de résultat par origine et destination*
- *Compte de résultat par origine et dest. (suite)*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

CAPELIO

10 Rue Saint Exupery

35235 THORIGNE FOUILLARD

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	4 954	654	4 300		4 300		
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres							
Total I	4 954	654	4 300		4 300		
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	398		398		398	
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	1 577		1 577	1 073	503	46.91
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	46 629		46 629	106 755	60 126	56.32	
Charges constatées d'avance (2)							
Total II	48 603		48 603	107 828	59 225	54.93	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	53 557	654	52 903	107 828	54 925	50.94	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 13	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires	31 000	31 000		
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité					
Autres					
Report à nouveau	10 163		10 163		
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	34 381	10 163	44 544	438.30	
Situation nette (sous total)	6 782	41 163	34 381	83.52	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	6 782	41 163	34 381	83.52	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés		40 000	40 000	100.00
Total II		40 000	40 000	100.00	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
Total III					
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 520	5 146	3 626	70.46
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	41 854	12 936	28 918	223.55
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 748	8 583	5 836	67.99
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total IV	46 122	26 665	19 456	72.96	
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	52 903	107 828	54 925	50.94	

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

46 122 26 665

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	13
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service			960	100.00
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	1 093		1 093	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	63 808	20 100	43 708	217.45
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	13 414		13 414	
Utilisations des fonds dédiés	40 000	60 000	20 000	33.33
Autres produits		0	0	100.00
Total I	118 315	81 060	37 255	45.96
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	77 999	30 216	47 783	158.14
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	175		175	
Salaires et traitements	58 347	29 989	28 358	94.56
Charges sociales	15 195	10 692	4 504	42.12
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	654		654	
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	327	1	325	NS
Total II	152 697	70 898	81 799	115.38
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	34 381	10 163	44 544	438.30

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 13	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III				
Charges financières				
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	34 381	10 163	44 544	438.30
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	118 315	81 060	37 255	45.96
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	152 697	70 898	81 799	115.38
5. EXCEDENT OU DEFICIT	34 381	10 163	44 544	438.30

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	31/12/2020 12 Dont générosité du public	TOTAL	31/12/2019 13 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	27 156	27 156	20 100	20 100
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat	27 156	27 156	20 100	20 100
- Dons manuels	27 156	27 156	20 100	20 100
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénat				
1.3 Autres produits liés à la générosité du public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	50 066		960	
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises	36 652			
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	13 414		960	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS	1 093			
4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS				
5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	40 000		60 000	
TOTAL	118 316	27 156	81 060	20 100
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - MISSIONS SOCIALES				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme				
- 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	327			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	327			
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	41 955		24 940	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	654			
5 - IMPOT SUR LES BENEFICES				
6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE				
TOTAL	42 936		24 940	
EXCEDENT OU DEFICIT	75 380	27 156	56 120	20 100

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	31/12/2020 12 Dont générosité du public	TOTAL	31/12/2019 13 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 13	Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	4 300		4 300	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	2 300		2 300	
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 654		2 654	
28182000 AMORTISSEMENT MAT TRANSPORT	114		114	
28183000 AMORTISSEMENT MAT INFO ET BURE	540		540	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 300		4 300	
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	398		398	
41100000 CLIENTS	398		398	
AUTRES	1 577	1 073	503	46.91
42100002 PERSONNEL REMUNERATION VM		1 073	1 073	100.00
44300000 ETAT - INDEMNITE CHOMAGE PARTI	992		992	
467OETOP OETOPIA	174		174	
467RZH00 REIZHAN	411		411	
DISPONIBILITES	46 629	106 755	60 126	56.32
51210000 CREDIT AGRICOLE	44 885	106 755	61 870	57.95
51213000 PAYPAL	1 743		1 743	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	48 603	107 828	59 225	54.93
TOTAL GENERAL	52 903	107 828	54 925	50.94

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 13	Euros	%
FONDS PROPRES STATUTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	31 000	31 000		
10220000 FOND STATUTAIRES	31 000	31 000		
REPORT A NOUVEAU	10 163		10 163	
12000000 RÉSULTAT	10 163		10 163	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	34 381	10 163	44 544	438.30
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	6 782	41 163	34 381	83.52
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	6 782	41 163	34 381	83.52
FONDS DEDIES		40 000	40 000	100.00
19500000 FONDS DEDIES		40 000	40 000	100.00
TOTAL FONDS DEDIES		40 000	40 000	100.00
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	1 520	5 146	3 626	70.46
40100000 FOURNISSEURS		3 646	3 646	100.00
40810000 FOURNISSEURS FNP	1 520	1 500	20	1.33
DETTES FISCALES ET SOCIALES	41 854	12 936	28 918	223.55
42100000 PERSONNEL REMUNERATION DUE	2 636		2 636	
42100001 PERSONNEL REMUNERATION PV	10 493	6 826	3 667	53.72
421LEBRE LEBRETHON	345		345	
43000000 SECU SOCIALE ET AUTRES ORG SOC	27 537	5 574	21 963	394.06
43750000 PREL A LA SOURCE	740	537	204	37.95
44000000 ETATS ET AUTRES COLLECTIVITES	103		103	
AUTRES DETTES	2 748	8 583	5 836	67.99
46710000 REIZHAN		8 583	8 583	100.00
467IRVIN IRVIN	2 706		2 706	
467VLT00 VALANTIN	42		42	
TOTAL DETTES	46 122	26 665	19 456	72.96
TOTAL GENERAL	52 903	107 828	54 925	50.94

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	13	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE				960	960	100.00
70610000 CONFERENCES				960	960	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 093				1 093	
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 093				1 093	
DONS MANUELS	63 808		20 100		43 708	217.45
75411000 DONS PARTICULIERS	27 156		20 100		7 056	35.10
75412000 DONS ENTREPRISE	3 450				3 450	
75413000 DONS FONDATIONS	27 000				27 000	
75414000 DON ASSOCIATIONS	6 202				6 202	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	13 414				13 414	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	805				805	
79110000 PARTICIPATIONS STAGES	10 712				10 712	
79120000 PARTICIPATION RESIDENTS	1 898				1 898	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	40 000		60 000		20 000	33.33
78950000 UTILISATION FONDS DEDIES	40 000		60 000		20 000	33.33
AUTRES PRODUITS			0		0	100.00
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN			0		0	100.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	118 315		81 060		37 255	45.96
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	77 999		30 216		47 783	158.14
60300000 VARIATION DE STOCKS APPRO MARC	73				73	
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	11 534		4 152		7 382	177.79
60610000 CARBURANT	1 222				1 222	
60620000 ALIMENTATION	9 825				9 825	
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PETIT EQU	3 938		865		3 074	355.39
60631000 HABILLEMENT	5 707				5 707	
60632000 MATERIEL VIE EN CAMPAGNE	2 799				2 799	
60640000 MATERIEL DE BUREAU	945		258		687	265.95
61320000 LOCATIONS MOBILIERES	28 800		15 600		13 200	84.62
61321000 LOCATIONS SALLES	189		300		111	37.00
61350000 LOCATION MOBILIERE			30		30	100.00
61400000 CHARGES LOCATIVES	359				359	
61500000 ENTRETIENS ET R?PARATIONS	342				342	
61510000 AM?NAGEMENT EXT?RIEUR	1 793				1 793	
61520000 AM?NAGEMENT INT?RIEUR	2 030				2 030	
61610000 MULTIRISQUES	604				604	
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	61		30		31	101.97
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	186				186	
62260000 HONORAIRES CAC	900		1 500		600	40.00
62300000 PUBLICITE PUBLICAT. RELAT. PUB	584		1 088		504	46.36
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS ET RECEPTIONS	3 149				3 149	
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	307		6 000		5 693	94.88
62570000 RECEPTIONS	37				37	
625HOTEL HOTEL	245				245	
625RESTA RESTAURANT	59				59	
625TRAIN TRAINS	1 396				1 396	
62600000 FRAIS POSTAUX ET DE T?L?COMM.	816		331		485	146.49
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.	98		61		38	61.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	13	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		175			175	
63700000 AUTRES IMPOTS TAXES ET VERS. A		175			175	
SALAIRES ET TRAITEMENTS		58 347		29 989	28 358	94.56
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL		54 935		29 989	24 946	83.18
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS		3 412			3 412	
CHARGES SOCIALES		15 195		10 692	4 504	42.12
64500000 CHARGES DE SECUR. SOC. ET PREV		15 056		10 692	4 364	40.82
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE		139			139	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		654			654	
68112000 DOTATIONS AMORTISSEMENTS		654			654	
AUTRES CHARGES		327		1	325	NS
65100000 REDEVANC. CONCESS. BREV. LICEN		327			327	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION				1	1	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		152 697		70 898	81 799	115.38
RESULTAT D'EXPLOITATION		34 381		10 163	44 544	438.30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		34 381		10 163	44 544	438.30
TOTAL DES PRODUITS		118 315		81 060	37 255	45.96
TOTAL DES CHARGES		152 697		70 898	81 799	115.38
EXCEDENT OU DEFICIT		34 381		10 163	44 544	438.30

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 0 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 78 315.43 Euros et dégageant un excédent de 0 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.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous rappelons qu'en 2019, le fonds de dotation a bénéficié d'une convention de mécénat de 100 000 €

Ce produit affecté à un programme précis de l'école des systèmes vivants a été affecté en fonds dédiés.

Le produit a été constaté au prorata des dépenses engagées notamment de conception et d'ingénierie du programme de l'ESV en 2019 pour 60 000 € et pour 40 000 € en 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport			2 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 654
TOTAL			4 954
TOTAL GENERAL			4 954

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			2 300	2 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 654	2 654
TOTAL			4 954	4 954
TOTAL GENERAL			4 954	4 954

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		114		114
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		540		540
TOTAL		654		654
TOTAL GENERAL		654		654

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	114				
Matériel de bureau informatique mobilier	540				
TOTAL	654				
TOTAL GENERAL	654				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant