



Fonds d'Action pour
la Sécurité Électrique

FONDS DE DOTATION F.A.S.E

21, Rue Ampère
75 017 PARIS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

Sommaire

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Compte de résultat suite

Annexe

Variation fonds propres



BILAN ACTIF AU 31/12/2020

ACTIF	Exercice 2020			Exercice 2019
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
Total I				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				40 000
Créances reçues par legs ou donations				
Autres				
Valeurs mobilières de placement	360 000		360 000	250 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	33 281		33 281	35 416
Charges constatées d'avance	2 235		2 235	
Total II	395 516		395 516	325 416
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	395 516		395 516	325 416

BILAN PASSIF AU 31/12/2020

PASSIF	Exercice 2020	Exercice 2019
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres / fonds associatifs sans droit de reprise		49 575
dont legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés, subventions d'investissement		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation (sur biens sans droit de reprise)		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds associatifs (partie 1/2)		
Fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et donations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Ecart de réévaluation (sur biens avec droit de reprise)		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		97 078
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres	109 969	
Report à nouveau		
Report à nouveau sur gestion propre		
Excédent ou déficit de l'exercice	104 624	12 891
Situation nette (sous total)	214 594	159 544
Fonds propres consommables	49 575	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Autres fonds associatifs (partie 2/2)		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires - (Commodat)		
Total I	264 169	159 544
FONDS REPORTEES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
Total II		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
Fonds dédiés		
- sur subventions de fonctionnement		
- sur autres ressources		
Total III bis		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	23 847	8 372
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	107 500	157 500
Total IV	131 347	165 872
Ecarts de conversion Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + III bis + IV + V)	395 516	325 416

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2020	Exercice 2019
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)		
MONTANT ENT DU CHIFFRE D'AFFAIRES		
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits nets partiels sur opérations à long terme		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Subventions		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable	150 000	
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats	100 000	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits		253 000
Total I	250 000	253 000
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	145 567	240 449
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
Total II	145 567	240 449
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I -II)	104 433	12 551

COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2020	Exercice 2019
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	192	340
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total III	192	340
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 IV		
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)	192	340
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	104 625	12 891
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. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	250 192	253 340
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	145 567	240 449
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
EXCEDENT OU DEFICIT	104 625	12 891
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
TOTAL		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole		
TOTAL		

F.A.S.E.

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

Annexe au bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2020 dont le total est de 395 516 euros et au compte de résultat dont le montant total des ressources est de 250.000 euros et dégageant un bénéfice de 104 624 euros.

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

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels établis au titre de l'exercice 2020.

I – INFORMATIONS GENERALES ET FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Faits caractéristiques

Le fonds de dotation FASE a appliqué, à compter du 1^{er} janvier 2020 le règlement ANC n°2018_06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et qui succède au règlement CRC n°1999-01.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales et moyens mis en œuvre

FASE, Fonds d'Action pour la Sécurité Electrique – est un fonds de dotation créé en 2011 par des grands acteurs du monde de l'électricité et de l'habitat. Il a pour objet de recevoir et de redistribuer les fonds et droits de toute nature, pour les affecter aux acteurs s'inscrivant dans différents champs d'actions d'intérêt général destinés à financer des projets pour améliorer la sécurité électrique.

Pour y parvenir, des actions sont menées dans trois domaines principaux :

- L'information et la sensibilisation vers les publics professionnels, les propriétaires bailleurs ainsi que le grand public, particulièrement les jeunes scolaires.
- La formation aux meilleures pratiques, particulièrement pour les jeunes professionnels.
- Le mécénat, y compris le mécénat de compétences, orienté notamment vers des opérations de rénovation électrique des bâtiments à vocation sociale recevant du public ou des travailleurs.

II – INFORMATION AU TITRE DES PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Principes, règles et méthodes comptables

Les états financiers ont été établis 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 2016 et le règlement ANC n°2018_06 modifié par le règlement ANC n°2020-08 applicable aux associations.

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 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.
- dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Changement de méthode

Le fonds de dotation FASE a appliqué, à compter du 1^{er} janvier 2020 le règlement ANC n°2018_06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif. L'application de ce règlement constitue un changement de méthode lié à un changement de réglementation et implique également un changement de présentation des états financiers 2020.

Le bilan et le compte de résultat du dernier exercice clos ne sont pas modifiés (article 122-3 du PCG) et les états financiers 2020 sont présentés en vertu du règlement ANC 2018_06.

L'application du règlement ANC n°2018-06 a conduit à des évolutions en termes de classement au sein des rubriques constituant le bilan et le compte de résultat. Il s'agit de mouvements poste à poste, sans impact sur le « Report à nouveau ». Les évolutions de classement concernent les fonds propres et figurent dans le tableau de variation des fonds propres (Cf page 10).

III – INFORMATIONS SUR LES POSTES DU BILAN

Placements de la trésorerie

Leur comptabilisation est réalisée au coût historique. Lorsque cela est nécessaire, une provision pour dépréciation est constatée.

Les placements de 360 000 € au 31.12.2020 se font sous forme de dépôt à terme.

Fonds propres

Le montant de la dotation statutaire initiale apportée par CONSUEL en décembre 2011 est de 50.000 €. Elle a été complétée successivement de 50.000 € en 2012 et 50.000 € en 2013. Cette dotation d'un montant total de 150 000 euros a été prévue consommable par les statuts. Les déficits des exercices 2012 à 2015 ont été affectés à cette dotation pour un montant total de 100 425 €. Ainsi, le solde de la dotation consommable est 49.574 € au 31/12/2020.

Par ailleurs, le résultat de l'exercice clos au 31/12/2019 a été affecté au compte de réserves pour un montant 12 891 €.

Dettes fournisseurs

Les dettes fournisseurs de 23 847 € à fin 2020, sont d'échéance inférieure à un an.

IV – INFORMATIONS SUR LES POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

Ressources

- Les mécénats comptabilisés en produits en 2020 pour un montant total de 100 000 € proviennent de :
 - SCHNEIDER ELECTRIC pour 50 000 €
 - ENEDIS pour 40 000 €
 - INSIDE Group pour 10 000 €

- Les versements du fondateur CONSUEL comptabilisés en produits en 2020 représentent 150 000 €

Le mécénat de INSIDE se rapporte à la 3^{ème} année d'une convention de mécénat ayant pris effet au 1^{er} octobre 2018. Il en résulte un produit constaté d'avance de 7 500 € identique au produit constaté d'avance au 31.12.2019.

Le versement reçu de CONSUEL porte sur des actions de communication à venir. Il en résulte un produit constaté d'avance de 100 000 €. Ce produit constaté d'avance était de 150 000 € au 31.12.2019.

Ainsi les produits représentent 250 000 € après prise en compte des produits constatés d'avance.

Actions

Ces produits ont permis d'engager des actions et essentiellement :

- pour l'organisation et l'animation de l'ONSE à hauteur de 25 920 €
 - pour l'organisation et l'animation de GRESEL à hauteur de 17 700 €
 - pour le soutien financier à l'ASEC à hauteur de 40 000 €
 - pour la communication à travers notamment PROMOTELEC pour 13 440 €
 - pour la contribution à appel à projets QUALITEL pour 20 000 €
-
- Les frais de fonctionnement se sont élevés à 26 871 €.

V – ENGAGEMENTS RECUS

Par ailleurs, l'association a reçu des engagements de subventions à hauteur de 40 000 euros au titre des conventions ci-dessous :

Conventions	Montants reçus antérieurement à 2020	Montants reçus en 2020	Produits à recevoir	Montants Total de la convention	Engagements reçus au 31/12/20
ENEDIS 2019-2021		0	0	120 000	40 000
TOTAL	0	0	0	120 000	40 000

VI – AUTRES INFORMATIONS

Honoraires du Commissaire aux Comptes

Le montant des honoraires pour l'exercice s'élève à 3 672 € taxes comprises

Contributions volontaires en nature

FASE ne bénéficie pas de contributions volontaires en nature.

Perspectives 2021

Développement prévu des partenariats.

Information sur les transactions avec les contreparties

Aucune opération inhabituelle et/ou conclue à des conditions anormales n'a été réalisée avec les contreparties (article 431-12 du règlement ANC 2018-06).

VII – CONTINUITÉ D'EXPLOITATION

La crise sanitaire COVID-19 que nous traversons aura des impacts économiques à moyen terme non quantifiables à ce stade pour FASE.

Le budget 2021 a été construit sur la base des produits certains. Par ailleurs, la solidité du bilan de FASE grâce aux réserves de trésorerie, conjuguée aux possibilités d'ajustement des dépenses, nous permettent d'envisager la poursuite des actions de FASE.

Ainsi, à la date d'arrêté des comptes par le Conseil d'Administration, il n'a pas été identifié d'incertitudes significatives remettant en cause la continuité d'exploitation.

Conformément aux dispositions de l'Article 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de FASE au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à la crise sanitaire COVID-19.

VIII – COVID 19

La crise sanitaire COVID-19 n'a pu eu d'impact sur l'activité du Fonds de dotation.

VARIATION DES FONDS PROPRES

	A L'OUVERTURE			AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
	Montant global avant Règlement ANC 2018-06	Impact du règlement ANC 2018-06	Montant global avant Règlement ANC 2018-06 au 01/01/20				
Fonds propres sans droit de reprise	49 575	(49 575)					
Fonds propres avec droit de reprise							
Ecart de réévaluation							
Réserves	97 078		97 078	12 891			109 969
Report à nouveau							
Excédent ou déficit de l'exercice	12 891		12 891	(12 891)	104 624		104 624
Situation nette	159 544	(49 575)	109 969		104 624		214 594
Fonds propres consommables		49 575	49 575				49 575
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
TOTAL	159 544	0	159 544	0	104 624		264 169