

# FONDS DE DOTATION MAKE

13 rue de la Bucherie  
75005 PARIS

## COMPTES ANNUELS

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



Société d'expertise comptable  
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028  
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS  
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

## Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu de travaux	2
<b>BILAN</b>	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
<b>COMPTE DE RÉSULTAT</b>	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
<b>ANNEXE</b>	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Variation des fonds propres art.431-5	15
<b>ANNEXE - ANNÉE DE TRANSITION</b>	
Variation des fonds dédiés et reportés transition	16
Effectif moyen	17
<b>DÉTAIL DES COMPTES</b>	
Bilan Actif détaillé	18
Bilan Passif détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21

## COMPTE RENDU

### Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **MAKE.ORG FOUNDATION** relatifs à la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 582 860 €

. Recettes d'exploitation : 640 583 €

. Résultat net comptable : 0 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Paris

Le 07/05/2021

Fabienne Picard

Expert-Comptable

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>				
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				-100 000
Autres	15 000		15 000	220 250
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	567 200		567 200	173 683
Charges constatées d'avance	660		660	434
<b>TOTAL III</b>	<b>582 860</b>		<b>582 860</b>	<b>294 367</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>582 860</b>		<b>582 860</b>	<b>294 367</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2020	31/12/2019
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		61 737
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice		
<b>Situation nette</b>		<b>61 737</b>
Fonds propres consommables	61 737	
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>61 737</b>	<b>61 737</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	448 225	200 000
<b>TOTAL III</b>	<b>448 225</b>	<b>200 000</b>
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 024	3 309
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	44 874	9 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		20 000
<b>TOTAL V</b>	<b>72 898</b>	<b>32 630</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>582 860</b>	<b>294 367</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
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	7 050	433 000
Mécénats	533 530	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	100 000	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	3	1
<b>TOTAL I</b>	<b>640 583</b>	<b>433 001</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	108 534	41 191
Aides financières		48 235
Impôts, taxes et versements assimilés	1 426	366
Salaires et traitements	210 751	31 680
Charges sociales	71 623	11 524
Dotations aux amortissements et dépréciations		100 000
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	248 225	200 000
Autres charges	4	4
<b>TOTAL II</b>	<b>640 562</b>	<b>433 001</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>20</b>	
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>20</b>	

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2020	31/12/2019
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	20	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>20</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-20</b>	
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>		
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>640 583</b>	<b>433 001</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>640 582</b>	<b>433 001</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>		

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat		
<b>TOTAL</b>		
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
<b>TOTAL</b>		

## **Annexe**



# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 582 860 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

## Présentation

Le fonds de dotation MAKE.ORG FOUNDATION a été créé le 10 Octobre 2016 et est constituée d'une dotation initiale de 15 000€.

Le fonds a pour objet de développer et soutenir toute action d'intérêt général à caractère éducatif, scientifique, social et/ ou culturel contribuant à l'amélioration des conditions de vie de tous les citoyens dans la société à venir. Make.org Foundation a développé une méthode unique de collaboration de tous les acteurs d'une cause nationale pour concevoir des actions qui auront un impact décisif à l'échelle nationale.

## Faits caractéristiques

L'activité 2020 a été marquée par la crise de la COVID-19. Les mesures prises pour contenir la propagation du virus, y compris les interdictions de voyager, les quarantaines, la distanciation sociale et les fermetures de services non essentiels ont provoqué d'importantes perturbations dans les entreprises, entraînant un ralentissement économique.

Le fonds continue de surveiller l'impact du COVID-19 et a mis en œuvre un certain nombre de mesures pour atténuer les risques identifiés. Par ailleurs, elle a bénéficié des mesures d'accompagnement annoncées par le gouvernement à savoir, activité partielle, télétravail. Afin d'assurer la continuité d'exploitation, le fonds a eu recours au chômage partiel (indemnisation de 14 430€) et a bénéficié des reports d'échéances de paiements et d'exonération de cotisations sociales.

## Changement de méthode

Le Fonds de dotation a mis en place au 1er janvier 2020, le nouveau règlement comptable 2018-06. L'application de ce nouveau référentiel a eu pour conséquence exclusive la modification de la présentation des comptes annuels. Le principal changement porte sur la présentation des dons manuels et des dotations consommables.

## Créances et dettes

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

## Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées en application du règlement CRC 00-06. De ce fait, seuls les risques identifiés et rendus probables par un événement en cours à la clôture sont provisionnés. A la clôture de l'exercice, aucune provision n'a été constatée.

**Fonds dédiés et reportés**

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 448 225 euros

**Régime fiscal**

La dotation en capital du Fonds est consommable.

En conséquence, les revenus du patrimoine du fonds sont assujettis aux impôts sur les revenus mobiliers.

**Contributions volontaires en nature**

Le fonds bénéficie du bénévolat de ses administrateurs qui n'ont pas pu faire l'objet d'une évaluation précise à la clôture.

e

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>			
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
<b>TOTAL</b>							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
<b>TOTAL</b>							
Frais d'acq. de titres de particip.							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>							
<b>DOTATIONS NON VENTILÉES</b>			<b>REPRISES NON VENTILÉES</b>			<b>TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ</b>	

CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

## Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
<b>TOTAL II</b>				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations	100 000		100 000	
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>100 000</b>		<b>100 000</b>	
<i>- D'exploitation</i>			100 000	
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>				
<i>- Exceptionnelles</i>				

## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	15 000	15 000	
Charges constatées d'avance	660	660	
<b>TOTAL</b>	<b>15 660</b>	<b>15 660</b>	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	28 024	28 024		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	5 419	5 419		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	36 824	36 824		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 632	2 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>72 898</b>	<b>72 898</b>		

## Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 200	3 000
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	9 117	4 194
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>15 317</b>	<b>7 194</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>		

**Produits et charges constatés d'avance**

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation		20 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>			<b>20 000</b>

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	660	434
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>660</b>	<b>434</b>



**Variation des fonds propres art.431-5**

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	61 737			61 737	
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice					
<b>Situation nette</b>	<b>61 737</b>			<b>61 737</b>	
Dotations consommables			61 737		61 737
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>61 737</b>		<b>61 737</b>	<b>61 737</b>	<b>61 737</b>

### Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts (2)	À la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06 (1)		Montant global	dont rembours.		Montant global (3)	dont fonds corresp. à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation									
<b>TOTAL</b>									
Contributions financières d'autres organismes									
<b>TOTAL</b>									
Ressources liées à la générosité du public									
Mécénat	200 000		200 000	248 225				448 225	
<b>TOTAL</b>	<b>200 000</b>		<b>200 000</b>	<b>248 225</b>				<b>448 225</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>200 000</b>		<b>200 000</b>	<b>248 225</b>				<b>448 225</b>	
(1) Montant après changement = Montant avant changement + Impact									
(2) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif									
(3) Montant global = Montant après changement + Report - Utilisations + Transferts									

### Variations des fonds reportés

	À l'ouverture de l'exercice			Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après chang. de méthode lié à l'ANC 2018-06			
Legs ou donations						
<b>TOTAL</b>						
Donations temporaires d'usufruit						
<b>TOTAL</b>						
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						

**Effectif moyen**

<b>Catégories de salariés</b>	<b>Salariés</b>	<b>En régie</b>
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
<b>TOTAL</b>	<b>4</b>	

## **Détails de comptes**

## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>				
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations		-100 000.00	100 000.00	-100.00
49600000 Dépréciation autres créances		-100 000.00	100 000.00	-100.00
Autres	15 000.00	220 250.00	-205 250.00	-93.19
46720000 DEBITEURS DIVERS	15 000.00	220 250.00	-205 250.00	-93.19
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	567 200.03	173 682.76	393 517.27	226.57
51210000 BNP PARIBAS	567 200.03	173 682.76	393 517.27	226.57
<b>Charges constatées d'avance</b>	660.00	434.06	225.94	52.07
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	660.00	434.06	225.94	52.07
<b>TOTAL III</b>	<b>582 860.03</b>	<b>294 366.82</b>	<b>288 493.21</b>	<b>98.00</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>582 860.03</b>	<b>294 366.82</b>	<b>288 493.21</b>	<b>98.00</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires		61 736.51	-61 736.51	-100.00
10270000 Fonds propres - dotation conso		15 000.00	-15 000.00	-100.00
10271000 Dotation consommable compléme		48 235.41	-48 235.41	-100.00
10279000 Dotations consommables virées		-1 498.90	1 498.90	-100.00
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>0.14</b>		<b>0.14</b>	
<b>Situation nette</b>	<b>0.14</b>	<b>61 736.51</b>	<b>-61 736.37</b>	<b>-100.00</b>
Fonds propres consommables	61 736.51		61 736.51	-
10810000 Dotations consommables	15 000.00		15 000.00	-
10812000 Dotations consommables complémentaires	48 235.41		48 235.41	-
10890000 Dotations consommables inscrites au résultat	-1 498.90		-1 498.90	-
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>61 736.65</b>	<b>61 736.51</b>	<b>0.14</b>	
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	448 225.18	200 000.00	248 225.18	124.11
19410000 FDS Jeunes et illétrisme		15 000.00	-15 000.00	-100.00
19411000 FDS Mieux manger		35 000.00	-35 000.00	-100.00
19411100 FDS Agir pour l'environnement		50 000.00	-50 000.00	-100.00
19411200 Mieux prendre soin de nos aînés		100 000.00	-100 000.00	-100.00
19610000 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Jeunes et illétrisme	59 619.00		59 619.00	-
19611000 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Mieux manger	62 720.18		62 720.18	-
19611100 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Agir pour l'environnement	50 000.00		50 000.00	-
19611200 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Mieux prendre soin de nos aînés	154 886.00		154 886.00	-
19611300 FDS dédiés s/dons manuels affectés Violences faites aux enfants	100 000.00		100 000.00	-
19611400 FDS dédiés s/ dons manuels affectés Violences faites aux femmes	21 000.00		21 000.00	-
<b>TOTAL III</b>	<b>448 225.18</b>	<b>200 000.00</b>	<b>248 225.18</b>	<b>124.11</b>
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 023.74	3 308.76	24 714.98	746.90
40100000 FOURNISSEURS	21 823.74	308.76	21 514.98	+1 000.00
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	6 200.00	3 000.00	3 200.00	106.67
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	44 874.46	9 321.55	35 552.91	381.38
42823000 DETTE PROV.CONGES A	4 082.00	260.34	3 821.66	+1 000.00
42860000 PERSON AUTR CHARG A	1 337.00	2 218.00	-881.00	-39.72
43110000 URSSAF	27 113.90	1 993.59	25 120.31	+1 000.00
43720000 MUTUELLES	1 231.95	600.85	631.10	104.99
43731000 RETRAITE AG2R	5 568.03	1 577.89	3 990.14	252.85
43740000 AGESEA	565.89	565.89		
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	1 876.00	161.63	1 714.37	+1 000.00
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	468.00	1 188.00	-720.00	-60.61
44210000 PAS	1 277.95	389.36	888.59	228.53
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	1 353.74	366.00	987.74	269.95
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance		20 000.00	-20 000.00	-100.00
48700000 PDTS CONST AVANCE		20 000.00	-20 000.00	-100.00
<b>TOTAL V</b>	<b>72 898.20</b>	<b>32 630.31</b>	<b>40 267.89</b>	<b>123.41</b>
Écart de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>582 860.03</b>	<b>294 366.82</b>	<b>288 493.21</b>	<b>98.00</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services				
- dont parrainages				
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	7 050.00	433 000.00	-425 950.00	-98.37
75400000 Dons mécènes non affectés		232 000.00	-232 000.00	-100.00
75401000 Dons mécènes affectés		200 000.00	-200 000.00	-100.00
75410000 Dons particuliers		1 000.00	-1 000.00	-100.00
75411000 Dons particuliers	7 050.00		7 050.00	-
Mécénats	533 529.84		533 529.84	-
75420000 Dons mécènes non affectés	97 100.84		97 100.84	-
75421000 Dons mécènes affectés	436 429.00		436 429.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	100 000.00		100 000.00	-
78174000 REP.PROV.DEPREC.CREA	100 000.00		100 000.00	-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	2.75	1.23	1.52	200.00
75880000 AUT.PROD.DIV.GEST CO	2.75	1.23	1.52	200.00
<b>TOTAL I</b>	<b>640 582.59</b>	<b>433 001.23</b>	<b>207 581.36</b>	<b>47.94</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	108 533.88	41 191.36	67 342.52	163.49
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ		10.28	-10.28	-100.00
61100000 DEPENSES S/PROJETS	86 371.40	33 125.14	53 246.26	160.74
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	2 505.83	739.91	1 765.92	238.65
62261000 HONORAIRES AVOCATS	2 520.00	195.00	2 325.00	+1 000.00
62262000 HONORAIRES EC	7 692.36	3 938.28	3 754.08	95.33
62263000 HONORAIRES CAC	5 084.00		5 084.00	-
62264000 HONORAIRES DIVERS		1 148.40	-1 148.40	-100.00
62265000 HONORAIRES COMMUNICATION	3 504.00		3 504.00	-
62270000 FRAIS ACTES & CONTEN		200.00	-200.00	-100.00
62360000 BROCHURES DEPLIANTS	217.20	1 265.90	-1 048.70	-82.86
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENT	30.99	47.10	-16.11	-34.04
62573000 RECEPTIONS		188.19	-188.19	-100.00
62780000 AUTRES FRAIS BANCAIRES	608.10	333.16	274.94	82.58
Aides financières		48 235.41	-48 235.41	-100.00
65700000 QP Dotat.consompt.virée au CR		48 235.41	-48 235.41	-100.00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 425.71	366.00	1 059.71	289.62
63130000 FORM.PROFESS.CONTINU	1 425.71	366.00	1 059.71	289.62
Salaires et traitements	210 750.76	31 680.32	179 070.44	565.25



Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENT	201 502.66	28 956.98	172 545.68	595.87
64118100 DETTE PROV.PR SERV.A	-881.00	2 218.00	-3 099.00	-139.72
64123000 CONGES PAYES COURUS	3 821.66	260.34	3 561.32	+1 000.00
64141000 PASS NAVIGO	2 896.51	245.00	2 651.51	+1 000.00
64142000 Indemnité activité partielle NS	3 410.93		3 410.93	-
Charges sociales	71 623.19	11 524.25	60 098.94	521.51
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	53 825.97	7 426.02	46 399.95	624.83
64512000 COTISATIONS RETRAITE	13 928.42	1 747.47	12 180.95	697.25
64520000 COTISTIONS MUTUELLES	2 874.43	435.24	2 439.19	560.69
64542000 AGESEA		565.89	-565.89	-100.00
64561000 CH.SOC.S/PRIM.SERV.A	-720.00	1 188.00	-1 908.00	-160.61
64563000 CH.SOC.S/CONGES PAY.	1 714.37	161.63	1 552.74	958.02
Dotations aux amortissements et dépréciations		100 000.00	-100 000.00	-100.00
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA		100 000.00	-100 000.00	-100.00
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	248 225.18	200 000.00	48 225.18	24.11
68900000 Engagements à réaliser sur res		200 000.00	-200 000.00	-100.00
68901000 QP Financement reporté Jeunes et illétrisme	44 619.00		44 619.00	-
68901100 QP Financement Mieux manger	27 720.18		27 720.18	-
68901120 QP Financement reporté Aînés	54 886.00		54 886.00	-
68901130 QP Financement Violences faites aux enfants	100 000.00		100 000.00	-
68901140 QP Financement Violences faites aux femmes	21 000.00		21 000.00	-
Autres charges	3.73	3.89	-0.16	
65880000 AUTR.CHARG DIV.GEST.	3.73	3.89	-0.16	
<b>TOTAL II</b>	<b>640 562.45</b>	<b>433 001.23</b>	<b>207 561.22</b>	<b>47.94</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>20.14</b>		<b>20.14</b>	
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>20.14</b>		<b>20.14</b>	
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	20.00		20.00	-
67120000 PENAL.FISCAL PENAL.C	20.00		20.00	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>20.00</b>		<b>20.00</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>-20.00</b>		<b>-20.00</b>	
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>640 582.59</b>	<b>433 001.23</b>	<b>207 581.36</b>	<b>47.94</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>640 582.45</b>	<b>433 001.23</b>	<b>207 581.22</b>	<b>47.94</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>0.14</b>		<b>0.14</b>	