COMPTES ANNUELS

en euros

Makesense

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

Bilan au 31/12/2020

36, rue Etienne Dolet
75020 Paris

SIRET : 79771522400037 NAF : 9499Z

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	69 940	68 638	1 302	2 256
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	18 839	14 176	4 662	9 597
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 500		6 500	6 500
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	**95 278**	**82 814**	**12 464**	**18 352**
Comptes de liaison **II**				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	638 455		638 455	276 505
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	138 360		138 360	77 057
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	272 683		272 683	394 582
Charges constatées d'avance	162		162	222
TOTAL III	**1 049 659**		**1 049 659**	**748 366**
Frais d'émission des emprunts **IV**				
Primes de remboursement des obligations **V**				
Écarts de conversion actif **VI**				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 144 938**	**82 814**	**1 062 124**	**766 719**

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2020	31/12/2019
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	71 000	67 000
Report à nouveau	89 869	89 155
Excédent ou déficit de l'exercice	11 378	4 714
Situation nette	**172 247**	**160 869**
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	**172 247**	**160 869**
Comptes de liaison **II**		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	118 777	
TOTAL III	**118 777**	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	3
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 195	203 832
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	166 144	122 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	459 479	14 435
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	24 278	264 811
TOTAL V	**771 099**	**605 850**
Écarts de conversion passif **VI**		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 062 124**	**766 719**

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 016 716	1 411 611
- dont parrainages	50 000	112 103
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	234 219	268 945
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	50	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17	830
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	161 351	120
TOTAL I	**1 412 353**	**1 681 506**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	696 177	983 077
Aides financières	39 600	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 526	4 714
Salaires et traitements	385 738	477 786
Charges sociales	140 412	170 181
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 817	15 566
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	119 646	3 281
TOTAL II	**1 398 916**	**1 654 604**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**13 437**	**26 903**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	54	77
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		47
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	**54**	**124**
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		21
Différences négatives de change	101	2 787
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	**101**	**2 808**
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	**-47**	**-2 684**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**13 390**	**24 218**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		31/12/2020	31/12/2019
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		3	18 247
Sur opérations en capital			425
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VI		**3**	**18 672**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		**-2**	**-18 672**
Participation des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**	**2 009**	**832**
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		**1 412 407**	**1 681 630**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		**1 401 029**	**1 676 916**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**11 378**	**4 714**

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	568 106	31 725
TOTAL	**568 106**	**31 725**
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	568 106	31 725
TOTAL	**568 106**	**31 725**

Bilan Actif transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Selon l'ANC 2018-06			CRC 1999-01
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	69 940	68 638	1 302	2 256
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	18 839	14 176	4 662	9 597
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	6 500		6 500	6 500
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	**95 278**	**82 814**	**12 464**	**18 352**
Comptes de liaison **II**				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	638 455		638 455	276 505
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	138 360		138 360	77 057
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	272 683		272 683	394 582
Charges constatées d'avance	162		162	222
TOTAL III	**1 049 659**		**1 049 659**	**748 366**
Frais d'émission des emprunts **IV**				
Primes de remboursement des obligations **V**				
Écarts de conversion actif **VI**				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 144 938**	**82 814**	**1 062 124**	**766 719**

Bilan Passif transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Bilan Passif	Selon ANC 2018-06	Selon CRC 1999-01
	31/12/2020	31/12/2019
Fonds propres / Fonds associatifs		
Fonds propres sans droit de reprise / Fonds associatifs sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation (sur fonds propres)		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds associatifs : fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et dotations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Écarts de réévaluation		
Écarts de réévaluation		
Réserves		67 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves	71 000	
Report à nouveau	89 869	89 155
Excédent ou déficit de l'exercice	**11 378**	**4 714**
Situation nette	**172 247**	
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
Autres fonds associatifs : suite		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions règlementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	**172 247**	**160 869**
Comptes de liaison **II**		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	118 777	
Fonds dédiés		
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Autres ressources		
TOTAL III	**118 777**	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3	3
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 195	203 832
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	166 144	122 769
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	459 479	14 435
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	24 278	264 811
TOTAL V	**771 099**	**605 850**
Écarts de conversion passif **VI**		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**1 062 124**	**766 719**

Compte de résultat transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Compte de résultat	Selon ANC 2018-06	Selon CRC 1999-01
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	1 016 716	1 411 611
- dont parrainages	50 000	
Ventes de marchandises		
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	234 219	
Subventions		268 945
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	50	
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	17	830
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	161 351	
Autres produits (hors cotisations)		120
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 412 353**	**1 681 506**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de machandises		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	696 177	983 077
Aides financières	39 600	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 526	4 714
Salaires et traitements	385 738	477 786
Charges sociales	140 412	170 181
Dotations aux amortissements et dépréciations	6 817	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		15 566
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	119 646	3 281
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	**1 398 916**	**1 654 604**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**13 437**	**26 903**
Excédent ou déficit transféré		
Déficit ou excédent transféré		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	54	77
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		47
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	**54**	**124**

Compte de résultat (Suite) transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Compte de résultat	Selon ANC 2018-06	Selon CRC 1999-01
	31/12/2020	31/12/2019
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		21
Différences négatives de change	101	2 787
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	**101**	**2 808**
RÉSULTAT FINANCIER	**-47**	**-2 684**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**13 390**	**24 218**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3	18 247
Sur opérations en capital		425
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	**3**	**18 672**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-2**	**-18 672**
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices	**2 009**	**832**
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS	**1 412 407**	**1 681 630**
TOTAL DES CHARGES	**1 401 029**	**1 676 916**
EXCÉDENT OU DÉFICIT	**11 378**	**4 714**

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	568 106	31 725
TOTAL	**568 106**	**31 725**
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	568 106	31 725
TOTAL	**568 106**	**31 725**

Annexe

Généralités

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 1 062 124 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 11 378 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.

Objet social

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

L'association a pour but le soutien multiforme, en France et à l'international, au développement d'activités pérennes à fort impact positif, social ou environnemental, en faveur d'une société solidaire et durable.

Ce soutien passe notamment par :
- la promotion de l'entrepreneuriat social auprès de citoyens, d'entrepreneurs et d'organisations ;
- le soutien à la création et au développement des entreprises sociales ;
- la formation de citoyens pour répondre aux enjeux sociétaux ;
- l'accompagnement de collaborations multi-acteurs pour répondre aux enjeux sociétaux.

Les organes statutairement compétents de notre entité ont fixés différents objectifs pour réaliser l'objet social. Ces objectifs constituent le « projet de notre entité » pour lequel des réserves sont constituées le cas échéant dans nos fonds propres.

Nature et périmètre des activités ou missions sociales réalisées

Les activités réalisées durant l'exercice peuvent se résumer ainsi :

- Lancement et développement du programme ré_action auprès d'une nouvelle cible de citoyen.ne.s français.e.s
- Lancement et développement de la makesense TV auprès du grand public, en France et à l'international
- Animation de formations inter et intra entreprise auprès d'entreprise en Ile de France
- Accompagnement de partenaires sur l'animation de communauté, l'animation de formation et la mobilisation citoyenne auprès d'association ou d'entreprise en France
- Contribution à des appel à projets européens (CECI / IcARUS)

Ces activités sont présentées plus en détail dans le rapport d'activité de l'exercice et dans le rapport de mesure d'impact de l'exercice mis à disposition sur notre site internet.

Description des moyens mis en œuvre

Les principaux moyens mis en œuvre afin de réaliser les activités décrites au paragraphe précédent sont les suivants :

- investissement dans des outils numériques pour digitaliser nos programmes et les faire changer d'échelle ;
- création de nouveaux contenus et canaux de diffusion, renforcement de notre pôle communication ;
- réorganisation de l'écosystème et création d'une équipe support sur la filiale CommonsSense (pôles gouvernance/admin, digital, communication).

La réorganisation (7 transferts sortants, 3 entrants) et l'arrêt de notre activité événementielle présentiel en raison de la crise sanitaire engendre une baisse des effectifs (18 ETP en 2019 pour 13 ETP en 2020), mais les profils sont plus seniors (4 arrivées en CDI à temps plein, dont les 3 transferts) et la masse salariale ne diminue que de 14%.

Faits caractéristiques de l'exercice

L'exercice a été marqué par :
- l'arrêt des activités en présentiel en raison de la crise sanitaire. Cet arrêt est largement compensé par le développement et la digitalisation de nouveaux formats d'engagement (ré_action / makesense TV) ;
- une réorganisation de l'écosystème qui a eu pour objectif de créer de véritable pôle de compétences (opérations / supports).

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Makesense devient co-actionnaire d'une nouvelle société : Jobs that makesense à partir de mai 2021.

Règles et méthodes comptables

Principes généraux

Les comptes annuels de notre entité pour cet exercice clos ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce, aux dispositions spécifiques applicables du règlement ANC 2018-06, relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, et, à défaut d'autres dispositions spécifiques, à celles du règlement ANC 2014-03 relatif au 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,

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 comptable

Le règlement ANC 2018-06 s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 01/01/2020.

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

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice précédent ne sont pas modifiés. En effet aucun texte n'a autorisé une présentation avec effet rétroactif du bilan et du compte de résultat comme si le règlement ANC 2018-06 avait été appliqué dans les comptes dès l'ouverture de l'exercice précédent.

Postes impactés, incidence de la première application du règlement ANC 2018-06 sur les comptes à l'ouverture de l'exercice

Les impacts à l'ouverture de l'exercice sont les suivants :
- Actif : pas d'impact
- Passif autres que le poste "Report à nouveau" :
o le poste "Réserves" (67 000 €) est reclassé en "Autres réserves"

Par ailleurs, les produits constatés d'avance liés aux subventions (64 970 € en 2019) sont désormais comptabilisés distinctement en "Fonds dédiés" (118 777 € en 2020).

Comparabilité des comptes

Nous vous indiquons ci-dessous la comparaison des montants des postes du compte de résultat de l'exercice, impactés par le changement de réglementation comptable, avec ceux de l'exercice précédent à méthode comptable comparable, c'est-à-dire en appliquant également le règlement ANC 2018-06 aux comptes de l'exercice précédent.

- la contribution des "Parrainages" aux "Ventes de prestations de services" est désormais précisée (112 103 € en 2019 pour 50 000 € en 2020)
- les "Subventions" (268 945 € en 2019) sont désormais classées en "Concours publics et subventions d'exploitation" (234 219 € en 2020)
- les produits constatés d'avance directement imputés sur les subventions (64 970 € en 2019) sont désormais comptabilisés distinctement en "Reports en fonds dédiés" (118 777 € en 2020)

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.
- Logiciels 4 ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3 ans.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées de créances relatives à la TVA (81 517 €) et d'acomptes versés aux fournisseurs (29 730 €).

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 118 777 Euros.

Auparavant, les subventions non utilisées étaient comptabilisées au passif en produits constatés d'avance. Au titre de 2019, ces produits constatés d'avance s'élevaient à 64 970 Euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 55 971 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 10,15 €/heure correspond à un montant de 568 106 Euros.

Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

Aucun.e dirigeant.e de l'association ne perçoit de rémunération ou d'avantage en nature.

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		69 940		
TOTAL		**69 940**		
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	17 910		929
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		**17 910**		**929**
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations	6 500		
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		**6 500**		
TOTAL GÉNÉRAL		**94 349**		**929**

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation 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				69 940	
TOTAL				**69 940**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mobilier			18 839	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
TOTAL				**18 839**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations			6 500	
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL				**6 500**	
TOTAL GÉNÉRAL				**95 278**	

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	67 684	954		68 638
TOTAL	**67 684**	**954**		**68 638**
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - 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	8 313	5 863		14 176
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**8 313**	**5 863**		**14 176**
TOTAL GÉNÉRAL	**75 997**	**6 817**		**82 814**

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.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - 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							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES		**REPRISES NON VENTILÉES**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

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 créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	638 455	638 455	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	111	111	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	81 517	81 517	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	56 732	56 732	
Charges constatées d'avance	162	162	
TOTAL	**776 976**	**776 976**	

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	3	3		
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses					
Fournisseurs et comptes rattachés		121 195	121 195		
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		23 677	23 677		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux		35 296	35 296		
Impôts sur les bénéfices		2 009	2 009		
Taxe sur la valeur ajoutée		102 169	102 169		
Autres impôts, taxes et assimilés		2 993	2 993		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes		459 479	459 479		
Produits constatés d'avance		24 278	24 278		
TOTAL		**771 099**	**771 099**		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 858	9 383
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	27 483	47 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	362 650	13 470
TOTAL	**490 991**	**69 880**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	169 521	80 901
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	13 724	15 325
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**183 245**	**96 226**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Produits :	- D'exploitation	24 278	264 811
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		**24 278**	**264 811**

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	162	222
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		**162**	**222**

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation	16 727	57 970			79 500	154 197
Subventions d'investissement						
TOTAL	**16 727**	**57 970**			**79 500**	**154 197**

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
		118 777					
TOTAL		**118 777**					
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL		**118 777**					

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves	67 000	4 000			71 000
Report à nouveau	89 155	714			89 869
Excédent ou déficit de l'exercice	4 714	-4 714	11 378		11 378
Situation nette	**160 869**		**11 378**		**172 247**
Dotations consomptibles					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	**160 869**		**11 378**		**172 247**