

FONDATION D'ENTREPRISE KEYRUS

155 Rue Anatole France
92300 LEVALLOIS-PERRET

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

Sommaire

Bilan association	1
Compte de résultat association	3
Compte de résultat association en liste	5
Bilan association détaillé	7
Compte de résultat association détaillé	8
Annexes Associations 2021	9

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	2 340	48	2 292		2 292
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	2 340	48	2 292		2 292
Stocks en cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres				100 000	- 100 000
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	77 151		77 151	16 115	61 036
Charges constatées d'avance	6 500		6 500	5 000	1 500
TOTAL (II)	83 651		83 651	121 115	- 37 464
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	85 991	48	85 943	121 115	- 35 172

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves			
. Report à nouveau	72 515	33 716	38 799
. Résultat de l'exercice	4 748	38 800	- 34 052
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	77 263	72 515	4 748
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (II)			
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement			
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	8 680	48 600	- 39 920
Autres			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	8 680	48 600	- 39 920
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	85 943	121 115	- 35 172
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services					
Montants nets produits d'expl.					
Autres produits d'exploitation					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation			100 000	100 000	0,00
Cotisations					
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs					
Autres produits					
Reprise de provisions					
Transfert de charges					
Sous-total des autres produits d'exploitation			100 000	100 000	0,00
Total des produits d'exploitation (I)			100 000	100 000	0,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (II)					
Produits financiers					
De participations					
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers (III)					
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (IV)					
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			100 000	100 000	0,00
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
TOTAL GENERAL			100 000	100 000	0,00

FONDATION D'ENTREPRISE KEYRUS
155 Rue Anatole France 92300 LEVALLOIS-PERRET
Exercice 2021

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats non stockés				
Services extérieurs				
Autres services extérieurs	3 969	3 875	94	2,43
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges de personnels				
Subventions accordées par l'association	91 235	57 325	33 910	59,15
Dotations aux amortissements et aux dépréciations				
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	48		48	N/S
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations				
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations				
. Pour risques et charges : dotation aux provisions				
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (I)	95 253	61 200	34 053	55,64
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)				
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôts sur les sociétés (VI)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	95 253	61 200	34 053	55,64
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 748	38 800	- 34 052	-87,76
TOTAL GENERAL	100 000	100 000		0,00
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	9 936	9 360	576	6,15
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total	9 936	9 360	576	6,15
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Compte de résultat association en liste

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services						
Montants nets produits d'expl.						
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			100 000	100 000		0,00
Cotisations						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits						
Reprise de provisions						
Transfert de charges						
Sous-total des autres produits d'exploitation			100 000	100 000		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			100 000	100 000		0,00
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises						
Variations stocks de marchandises						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variations stocks matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats non stockés						
Services extérieurs						
Autres services extérieurs			3 969	3 875	94	2,43
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Autres charges de personnels						
Subventions accordées par l'association			91 235	57 325	33 910	59,15
Dotations aux amortissements et aux dépréciations						
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements			48		48	N/S
. Sur immobilisations : dotation aux dépréciations						
. Sur actif circulant : dotation aux dépréciations						
. Pour risques et charges : dotation aux provisions						
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges						
Total des charges d'exploitation (II)			95 253	61 200	34 053	55,64
RESULTAT D'EXPLOITATION			4 748	38 800	- 34 052	-87,76
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Excédent transféré (III)						
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun – Déficit transféré (IV)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						

FONDATION D'ENTREPRISE KEYRUS
155 Rue Anatole France 92300 LEVALLOIS-PERRET
Exercice 2021

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total	
Total des produits financiers (V)					
Charges financières					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements					
Total des charges financières (VI)					
RESULTAT FINANCIER					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			4 748	38 800	- 34 052 -87,76
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions et transferts de charges					
Total des produits exceptionnels (VII)					
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion					
Sur opérations en capital					
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions					
Total des charges exceptionnelles (VIII)					
Participation des salariés aux résultats (V)					
Impôts sur les sociétés (VI)					
RESULTAT EXCEPTIONNEL					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			100 000	100 000	0,00
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			95 253	61 200	34 053 55,64
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT					
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT			4 748	38 800	- 34 052 -87,76

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	9 936	9 360	576	6,15
. Prestations en nature				
. Dons en nature				
Total	9 936	9 360	576	6,15
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net
Immobilisations incorporelles			
Concessions, brevets, droits similaires	2 340	48	2 292
205100 SITE INTERNET	2 340		2 340
280510 AMORTISSEMENT SITE INTERNET		48	- 48
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
TOTAL (I)	2 340	48	2 292
Stocks en cours			
. Autres			100 000
468700 DIVERS PDTS A RECEVO			100 000
Disponibilités	77 151		77 151
512100 BANQUE	77 151		77 151
Charges constatées d'avance	6 500		6 500
486000 CHARGES CONST.AVANCE	6 500		6 500
TOTAL (II)	83 651		121 115
TOTAL ACTIF	85 991	48	85 943

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
. Report à nouveau	72 515	33 716	38 799
110000 REPORT A NOUVEAU GES	72 515	33 716	38 799
. Résultat de l'exercice	4 748	38 800	- 34 052
TOTAL (I)	77 263	72 515	4 748
TOTAL (II)			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 680	48 600	- 39 920
401100 FOURNISS.BIENS PREST	5 000	45 000	- 40 000
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	3 680	3 600	80
TOTAL (IV)	8 680	48 600	- 39 920
TOTAL PASSIF	85 943	121 115	- 35 172
Engagements reçus			
Engagements donnés			

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total
Produits d'exploitation				

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation	%
Autres produits d'exploitation				
Subventions d'exploitation	100 000	100 000		0,00
741300 SUBV.INTERNE FONCTIO	100 000	100 000		0,00
Sous-total des autres produits d'exploitation	100 000	100 000		0,00
Total des produits d'exploitation (I)	100 000	100 000		0,00
Produits financiers				
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	100 000	100 000		0,00
TOTAL GENERAL	100 000	100 000		0,00
Charges d'exploitation				
Autres services extérieurs	3 969	3 875	94	2,43
622620 HONOR.EXPERT COMPTAB	1 800	1 800		0,00
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO	1 954	1 864	90	4,83
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	215	211	4	1,90
Subventions accordées par l'association	91 235	57 325	33 910	59,15
657000 SUBVENTIONS	86 235	50 000	36 235	72,47
657100 SUBVENTIONS CCA	5 000	7 325	- 2 325	-31,74
. Sur immobilisations : dotation aux amortissements	48		48	N/S
681110 DOT.AMT IMMO INCORPO	48		48	N/S
Total des charges d'exploitation (II)	95 253	61 200	34 053	55,64
Charges financières				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	95 253	61 200	34 053	55,64
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	4 748	38 800	- 34 052	-87,76
TOTAL GENERAL	100 000	100 000		0,00
Evaluation des contributions volontaires en nature				
. Bénévolat	9 936	9 360	576	6,15
Total	9 936	9 360	576	6,15

Annexes Associations 2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 85 942,92 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 4 747,50 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 31/05/2022 par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous n'avons pas identifié de fait significatif susceptible d'être mentionné dans l'annexe aux comptes annuels.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actifs incorporels, corporels et financiers inaliénables :

L'entité détient un actif incorporel composé de son site internet. Celui ci est valorisé à son prix d'acquisition.

Amortissement et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Site internet	05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Contributions volontaires :

Conformément au règlement comptable CRC 99-01, les contributions volontaires ont fait l'objet d'une valorisation dans les conditions suivantes :

Les contributions en travail sont valorisées aux tarifs du personnel de remplacement selon la convention collective.

Les contributions en biens et services sont valorisées pour leur coût réel soit au prix de marché. Par prudence les coûts minima ont été retenus.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Immobilisations

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		2 340		2 340
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL		2 340		2 340

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles		48		48
TOTAL I				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL II				
TOTAL GENERAL (I+II)		48		48

Si l'association dispose pour l'exercice de son activité d'immobilisations sans en être propriétaire (prêt à usage, crédit-bail), une information les concernant est à donner si leur importance le justifie.

Fournir une explication en cas de reprise exceptionnelle d'amortissement. Les éléments significatifs ou importants peuvent être précisés.

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Autres créances			
Charges constatées d'avance	6 500	6 500	
TOTAL	6 500	6 500	

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	
Subventions/financements	
Autres produits à recevoir	
TOTAL	

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	33 716				72 515
Excédent ou déficit de l'exercice	38 800				4 748
Dont générosité du public					
Situation nette	72 515				77 263
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	72 515				77 263
TOTAL dont générosité du public					

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	8 680	8 680		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	8 680	8 680		

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	3 680
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	3 680

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Subventions de fonctionnement

La Fondation a bénéficié du bénévolat de 2 personnes travaillant l'équivalent de 20% d'un temps plein par mois.

La valorisation de ce bénévolat, s'est faite sur une base de salaire de 1 800 euros brut et un taux de charge de 15%, soit un total de 9936 euros

AUTRES INFORMATIONS

Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élèvent à 1954 E.