

COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHAPITRE 2

**25 rue Coursimault
45100 ORLEANS**

**ETATS FINANCIERS
AU
31/12/2021**

Sommaire

1. ETATS DE SYNTHESE	1
<i>Bilan</i>	2
<i>Compte de résultat</i>	4
2. DETAIL DES COMPTES	7
<i>Bilan détaillé</i>	9
<i>Compte de résultat détaillé</i>	11
3. AUTRES INFORMATIONS	15
<i>Liste simplifiée des immobilisations</i>	17

COMPTES ANNUELS

2021

ETATS DE SYNTHESE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développem				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assim				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avanc				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et				
Autres immobilisations corporelles	5 219	2 394	2 825	1 388
Immob. en cours / Avances et acom				
Biens reçus par legs / donations des				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	15
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 811		1 811	
Total I	7 045	2 394	4 652	1 403
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur co				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	610		610	244
Créances reçues par leg ou donation				
Autres créances	40 014		40 014	1 000
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	25 048		25 048	20 011
Charges constatées d'avance				
Total II	65 672		65 672	21 255
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Prime de remboursement des obligat				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	72 718	2 394	70 324	22 658

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	8 367	5 974
Excédent ou déficit de l'exercice	2 548	2 394
Situation nette (sous-total)	10 915	8 367
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	10 915	8 367
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	53 082	13 000
Total II	53 082	13 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 971	645
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	4 356	646
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total IV	6 327	1 291
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	70 324	22 658

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	715	0,63	580	1,06	135	23,28
Ventes de biens et de services	27 632		20 914		6 718	32,12
Ventes de biens	19 663	17,21	18 064	33,01	1 599	8,85
Ventes de prestations services	7 968	6,98	2 850	5,21	5 118	179,59
Produits de tiers financeurs	87 589		33 235		54 354	163,55
Concours publics et subventions d'e	85 333	74,70	27 692	50,60	57 641	208,15
Vts des fondateurs ou conso. de la d						
Ressources liées à la générosité du	555	0,49	5 543	10,13	-4 988	-89,99
Contributions financières	1 701	1,49			1 701	
Repr. / amort., dépréc., prov. et trans	4 288	3,75			4 288	
Utilisation des fonds dédiés	13 000	11,38			13 000	
Autres produits	15	0,01			15	
Total I	133 238	116,64	54 729	100,00	78 510	143,45
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes	22 901	20,05	35 361	64,61	-12 459	-35,24
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilé	1 233	1,08	52	0,10	1 181	NS
Salaires et traitements	38 779	33,95	2 412	4,41	36 366	NS
Charges sociales	12 585	11,02	700	1,28	11 885	NS
Dotations aux amortissements et aux	1 262	1,10	840	1,53	423	50,32
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	53 082	46,47	13 000	23,75	40 082	308,32
Autres charges	986	0,86	3	0,01	983	NS
Total II	130 828	114,53	52 369	95,69	78 460	149,82
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 410	2,11	2 360	4,31	50	2,11
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créanc						
Autres intérêts et produits assimilée	138	0,12	34	0,06	104	311,01
Repr./ provisions, dépréciations et tr						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs						
Total III	138	0,12	34	0,06	104	311,01
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciati						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	138	0,12	34	0,06	104	311,01
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	2 548	2,23	2 394	4,37	154	6,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Sur opérations en capital Reprises provisions, dép., et transfer						
Total V						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciati						
Total VI						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)						
Participation des salariés aux résulta Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	133 376	116,76	54 762	100,06	78 614	143,56
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	130 828	114,53	52 369	95,69	78 460	149,82
EXCEDENT OU DEFICIT	2 548	2,23	2 394	4,37	154	6,44
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature	21 400				21 400	
Bénévolat	33 165				33 165	
TOTAL	54 565				54 565	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite	21 400				21 400	
Prestations en nature						
Personnel bénévole	33 165				33 165	
TOTAL	54 565				54 565	

COMPTES ANNUELS

2021

DETAIL DES COMPTES

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - MATERIEL DE BUREAU	3 206,51		3 206,51	506,51
218400 - MOBILIER	2 012,56		2 012,56	2 012,56
281830 - AMORTIS. MATER.BUREAU ET INF		818,83	-818,83	-227,49
281840 - AMORTIS. MOBILIER		1 574,77	-1 574,77	-903,92
	5 219,07	2 393,60	2 825,47	1 387,66
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
261000 - TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00
	15,00		15,00	15,00
Autres immobilisations financières				
275100 - DEPOTS	1 811,25		1 811,25	
	1 811,25		1 811,25	
Total I	7 045,32	2 393,60	4 651,72	1 402,66
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - USAGERS	610,00		610,00	244,00
	610,00		610,00	244,00
Autres créances				
437200 - MUTUELLES	141,64		141,64	
441000 - SUBVENTIONS A RECEVOIR	39 858,33		39 858,33	1 000,00
442100 - PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR	14,25		14,25	
	40 014,22		40 014,22	1 000,00
Divers				
Disponibilités				
512000 - BANQUE				6 469,94
512100 - CM LIVRET BLEU 11852103				13 406,09
512200 - CM LIVRET BLEU 11289502	22 165,90		22 165,90	
512300 - CREDIT MUTUEL 11289501	2 792,57		2 792,57	
530000 - CAISSE	89,52		89,52	135,12
	25 047,99		25 047,99	20 011,15
Total II	65 672,21		65 672,21	21 255,15
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	72 717,53	2 393,60	70 323,93	22 657,81

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
110000 - REPORT A NOUVEAU (SOLDE CREDITEUR)	8 367,08	5 973,56
	8 367,08	5 973,56
Excédent ou déficit de l'exercice	2 547,66	2 393,52
Situation nette (sous-total)	10 914,74	8 367,08
Total I	10 914,74	8 367,08
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés		
194000 - FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	53 082,00	13 000,00
	53 082,00	13 000,00
Total II	53 082,00	13 000,00
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - FOURNISSEURS		225,00
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 970,74	420,00
	1 970,74	645,00
Dettes fiscales et sociales		
428200 - DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	1 927,00	
431000 - SECURITE SOCIALE	893,42	439,00
437200 - MUTUELLES		128,33
437800 - AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	137,16	26,40
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	589,00	
448600 - ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	809,87	52,00
	4 356,45	645,73
Total IV	6 327,19	1 290,73
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	70 323,93	22 657,81

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
756000 - COTISATIONS DES ADHERENTS	715,00	0,63	580,00	1,06	135,00	23,28
	715,00	0,63	580,00	1,06	135,00	23,28
Ventes de biens et de services	27 631,61		20 913,80		6 717,81	32,12
Ventes de biens						
707000 - VENTES DE MARCHANDISES	19 663,21	17,21	18 063,80	33,01	1 599,41	8,85
	19 663,21	17,21	18 063,80	33,01	1 599,41	8,85
Ventes de prestations services						
706100 - PRESTATIONS DE SERVICES	7 968,40	6,98	2 850,00	5,21	5 118,40	179,59
	7 968,40	6,98	2 850,00	5,21	5 118,40	179,59
Produits de tiers financeurs	87 589,18		33 234,81		54 354,37	163,55
Concours publics et subventions d'e						
740000 - SUBVENTIONS DEPARTEMENT	2 000,00	1,75	8 000,00	14,62	-6 000,00	-75,00
740100 - SUBVENTIONS CENTRE REGIONAL	51 500,00	45,08	16 000,00	29,24	35 500,00	221,88
740200 - SUBVENTIONS ST JEAN BRAYE	1 000,00	0,88	3 000,00	5,48	-2 000,00	-66,67
740300 - SUBVENTIONS CR CAPASSO	15 233,33	13,34			15 233,33	
740400 - SUBVENTIONS ETAT	6 600,00	5,78			6 600,00	
740500 - AIDES AUX POSTES			692,01	1,26	-692,01	-100,00
740600 - SUBVENTIONS ORLEANS	4 000,00	3,50			4 000,00	
740700 - SUBVENTIONS FRANCE ACTIVE	5 000,00	4,38			5 000,00	
	85 333,33	74,70	27 692,01	50,60	57 641,32	208,15
Vts des fondateurs ou conso. de la d Ressources liées à la générosité du						
754110 - DONS MANUELS	555,00	0,49	342,80	0,63	212,20	61,90
754200 - MECENATS			5 200,00	9,50	-5 200,00	-100,00
	555,00	0,49	5 542,80	10,13	-4 987,80	-89,99
Contributions financières						
755100 - CONTRIB.FI. AUTRES ORGANISME	1 700,85	1,49			1 700,85	
	1 700,85	1,49			1 700,85	
Repr. / amort., dépréc., prov. et trans						
791000 - AIDES AUX POSTES	4 287,90	3,75			4 287,90	
	4 287,90	3,75			4 287,90	
Utilisation des fonds dédiés						
789000 - UTILISATIONS FDS REPORTES OU	13 000,00	11,38			13 000,00	
	13 000,00	11,38			13 000,00	
Autres produits						
758000 - PRODUITS DIVERS GESTION COU	14,54	0,01			14,54	
	14,54	0,01			14,54	
Total I	133 238,23	116,64	54 728,61	100,00	78 509,62	143,45
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variations de stock						
Autres achats et charges externes						
604000 - ACHATS D'ETUDES ET PRESTATIO	9 413,84	8,24	9 389,44	17,16	24,40	0,26
606100 - ACHATS FOURNITURES NON STO	251,31	0,22			251,31	
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEMENT	2 146,63	1,88	964,31	1,76	1 182,32	122,61
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMINIST	402,92	0,35	1 559,69	2,85	-1 156,77	-74,17

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
613200 - LOCATIONS IMMOBILIERES	3 856,07	3,38	1 218,09	2,23	2 637,98	216,57
613500 - LOCATIONS MOBILIERES	811,75	0,71			811,75	
614000 - CHARGES LOCATIVES & COPROP	17,20	0,02			17,20	
615600 - MAINTENANCE	791,74	0,69			791,74	
616000 - PRIMES D'ASSURANCE	371,29	0,33	354,94	0,65	16,35	4,61
618100 - DOCUMENTATION GENERALE	20,79	0,02			20,79	
622600 - HONORAIRES	1 869,18	1,64	20 425,00	37,32	-18 555,82	-90,85
623100 - ANNONCES ET INSERTIONS	935,72	0,82	676,40	1,24	259,32	38,34
623800 - DIVERS (POURBOIRES, DONNS COU			150,00	0,27	-150,00	-100,00
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENTS	891,27	0,78	145,24	0,27	746,03	513,65
625700 - RECEPTIONS	386,84	0,34	74,61	0,14	312,23	418,48
626000 - FRAIS POSTAUX ET TELECOMMUN	155,31	0,14			155,31	
626001 - ABON TELEPHONE	290,37	0,25	188,60	0,34	101,77	53,96
627500 - FRAIS SUR EFFETS	131,60	0,12	75,00	0,14	56,60	75,47
628100 - COTISATIONS	157,49	0,14	139,49	0,25	18,00	12,90
	22 901,32	20,05	35 360,81	64,61	-12 459,49	-35,24
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
633300 - FORMATION CONTINUE (ORGANIS	809,87	0,71	52,00	0,10	757,87	NS
635130 - AUTRES IMPOTS LOCAUX	423,00	0,37			423,00	
	1 232,87	1,08	52,00	0,10	1 180,87	NS
Salaires et traitements						
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS COM	36 811,28	32,22	2 412,48	4,41	34 398,80	NS
641200 - CONGES PAYES	1 927,00	1,69			1 927,00	
641400 - INDEMNITES ET AVANTAGES DIVE	40,33	0,04			40,33	
	38 778,61	33,95	2 412,48	4,41	36 366,13	NS
Charges sociales						
645100 - COTISATIONS A L'URSSAF	9 108,55	7,97	598,32	1,09	8 510,23	NS
645200 - CHARGES SUR CONGES PAYES	589,00	0,52			589,00	
645320 - COTISATIONS RETRAITES (SALARI	2 149,94	1,88			2 149,94	
645800 - COTISATIONS AUTRES ORGANISM	600,92	0,53			600,92	
647500 - MEDECINE DU TRAVAIL ET PHARM	137,05	0,12	102,00	0,19	35,05	34,36
	12 585,46	11,02	700,32	1,28	11 885,14	NS
Dotations aux amortissements et aux						
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOR	1 262,19	1,10	839,67	1,53	422,52	50,32
	1 262,19	1,10	839,67	1,53	422,52	50,32
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
689000 - ENGAGEMENTS A REALISER	53 082,00	46,47	13 000,00	23,75	40 082,00	308,32
	53 082,00	46,47	13 000,00	23,75	40 082,00	308,32
Autres charges						
651000 - DROITS AUTEURS	975,80	0,85			975,80	
658000 - CHARGES DIVERSES GESTION CO	10,13	0,01	3,34	0,01	6,79	203,29
	985,93	0,86	3,34	0,01	982,59	NS
Total II	130 828,38	114,53	52 368,62	95,69	78 459,76	149,82
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	2 409,85	2,11	2 359,99	4,31	49,86	2,11
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
D'autres valeurs mobilières et créanc						
Autres intérêts et produits assimilée						
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIERS	137,81	0,12	33,53	0,06	104,28	311,01
	137,81	0,12	33,53	0,06	104,28	311,01
Repr./ provisions, dépréciations et tr						
Différences positives de change						
Produits nets / cessions de valeurs						
Total III	137,81	0,12	33,53	0,06	104,28	311,01
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amort., aux dépréciati						
Intérêts et charges assililées						
Différences négatives de change						
Chges nettes / cessions de valeurs						
Total IV						
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	137,81	0,12	33,53	0,06	104,28	311,01
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	2 547,66	2,23	2 393,52	4,37	154,14	6,44
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises provisions, dép., et transfer						
Total V						
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, aux dépréciati						
Total VI						
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)						
Participation des salariés aux résulta						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I + III + V)	133 376,04	116,76	54 762,14	100,06	78 613,90	143,56
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	130 828,38	114,53	52 368,62	95,69	78 459,76	149,82
EXCEDENT OU DEFICIT	2 547,66	2,23	2 393,52	4,37	154,14	6,44
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA						
Dons en nature						
Prestations en nature						
871000 - PRESTATIONS EN NATURE	21 400,00				21 400,00	
	21 400,00				21 400,00	
Bénévolat						
875000 - BENEVOLAT	33 165,36				33 165,36	
	33 165,36				33 165,36	
TOTAL	54 565,36				54 565,36	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO						
Secours en nature						

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Mise à disposition gratuite						
861000 - MISE A DISPOSITION GRATUITE BI	21 400,00				21 400,00	
	21 400,00				21 400,00	
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
864000 - PERSONNEL BENEVOLE	33 165,36				33 165,36	
	33 165,36				33 165,36	
TOTAL	54 565,36				54 565,36	

COMPTES ANNUELS

2021

AUTRES INFORMATIONS

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
218300 MATERIEL DE BUREAU								
0000000005	IMPRIMANTE PLASTIFIEUSE	22/08/19	L 33,33	506,51	227,49	168,84	396,33	110,18
0000000004	ECRAN TACTILLE	12/07/21	L 33,33	2 700,00		422,50	422,50	2 277,50
Total du compte 218300				3 206,51	227,49	591,34	818,83	2 387,68
218400 MOBILIER								
0000000007	ETAGERES ARTEFACT	01/05/19	L 33,33	834,00	476,33	278,00	754,33	79,67
0000000008	ETAGERES ARTEFACT	16/12/19	L 33,33	1 178,56	427,59	392,85	820,44	358,12
Total du compte 218400				2 012,56	903,92	670,85	1 574,77	437,79
261000 TITRES DE PARTICIPATION								
0000000009	AUTRES IMMO FINANCIER	01/01/21	N	15,00				15,00
Total du compte 261000				15,00				15,00
275100 DEPOTS								
0000000010	DEPOT GARANTIE	17/11/21	N	1 811,25				1 811,25
Total du compte 275100				1 811,25				1 811,25
Total de la liste simplifiée				7 045,32	1 131,41	1 262,19	2 393,60	4 651,72
Répartition des dotations économiques						1 262,19	linéaire dégressif variable	

DANS EXPERT-COMPTABLE IL Y A CONSEIL



SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

/ **FABIEN MERET**
/ **LAETITIA CHATRON**
/ **WILFRIED GAUTHIER**



55, boulevard de Châteaudun
BP 90605
45016 ORLEANS CEDEX 1
Laëtitia Chatron - Wilfried Gauthier © 02 38 68 00 44
Fabien Meret © 02 38 68 01 87
cabinet@bidault-richard.fr - Fax : 02 38 54 06 54 - www.bidault-richard.fr
S.A. d'expertise comptable au capital de 50 000 €
inscrite au tableau de l'ordre d'Orléans
SIRET 086 480 050 00029 - NAF 6920 Z - N°Ident. TVA FR 82 086 480 050