

COMPTES ANNUELS

en euros

Open Food Facts

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

Bilan au 31/12/2020

21 rue des îles
94100 SAINT MAUR DES FOSSES

SIRET : 81452990500014

NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation	3

BILAN

Bilan Actif	4
Bilan Passif	5

COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7

ANNEXE

Règles et méthodes comptables	8
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des créances et dettes	12
Produits et charges constatés d'avance	13
Variation des fonds dédiés et reportés	14

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	15
Bilan Passif détaillé	17
Compte de résultat détaillé	19

ATTESTATION**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 **Open Food Facts** relatifs à la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 253 125 €

. Résultat net comptable : 1 759 €

Nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables. A la date de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

En outre, les comptes ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçante, à but non lucratif, avec ou sans activité économique et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2018 (Journal Officiel du 30 décembre 2018).

Fait à Paris

Le 26/10/2021

Mathieu Castaings
Expert-comptable, PDG, Sociétaire

FINACOOOP

Coopérative d'intérêt collectif (SCIC SA)
d'expertise comptable, juridique et financière

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				
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	6 486	3 494	2 991	5 153
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	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	6 501	3 494	3 006	5 168
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	173 670		173 670	170 000
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 192		78 192	46 090
Charges constatées d'avance				1 775
TOTAL III	251 862		251 862	217 865
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)	258 362	3 494	254 868	223 034

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	13 070	
Réserves pour projet de l'entité	8 700	8 700
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	1 759	13 070
Situation nette	23 530	21 770
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 332	3 664
Provisions règlementées		
TOTAL I	25 862	25 435
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL III		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 320	11 035
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	142 944	15 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 743	835
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	80 000	170 000
TOTAL V	229 006	197 599
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	254 868	223 034

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	3 200	
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	90 000	100 500
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	12 412	12 416
Mécénats	70 387	4 232
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 992
Utilisations des fonds dédiés		4 620
Autres produits	1 332	1 335
TOTAL I	177 332	125 095
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	7 842	27 782
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	3 560	1 064
Salaires et traitements	112 216	57 200
Charges sociales	49 792	24 645
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 162	1 332
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		1
TOTAL II	175 572	112 025
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 759	13 070
Produits financiers		
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		
TOTAL III		
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 759	13 070

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		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	177 332	125 095
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	175 572	112 025
EXCÉDENT OU DÉFICIT	1 759	13 070

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	431 266	
TOTAL	431 266	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	431 266	
TOTAL	431 266	

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 253 125 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 759 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.

Faits caractéristiques

Le COVID-19 n'a pas eu un impact trop important sur l'activité d'Open Food Facts. L'équipe est nativement en télétravail et la production (projets, livrables, fonctionnalités...) n'a pas baissé. Nous n'avons pas noté de très grand ralentissement dans le travail des bénévoles. Certains gros contributeurs ont même émergé pendant la période de confinement, ayant alors du temps libre pour d'autres activités.

Cela dit, le COVID-19 a eu un impact dans certains domaines de notre activité :

- * la recherche de financement (il était plus difficile de rencontrer d'éventuels financeurs),
- * la vie de l'équipe : à partir de mars 2020 nous n'avons quasi pas pu nous réunir, y compris maintenir notre réunion mensuelle en présentiel
- * la vie associative et de la communauté : nous avons du décaler de plusieurs mois notre assemblée générale et les traditionnelles "journées OFF", rassemblement de notre communauté.

Il demeure difficile d'appréhender l'ampleur de l'impact du COVID-19 sur ces trois activités.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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 3 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.

Contributions volontaires en nature

Les bénévoles d'Open Food Facts ont collecté 472 505 nouveaux produits en 2020 (371 328 en 2019). A raison d'environ 5 minutes par produit, cela représente plus de 21,7 ETP, uniquement pour la création de produit. En prenant la base d'un SMIC cotisé (19 874€ en 2020), nous pouvons donc valoriser les contributions des bénévoles à hauteur de 431 266€ d'activité pour l'année 2020.

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 du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 757000.

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.

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			
TOTAL			
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	6 486		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	6 486		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	15		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	15		
TOTAL GÉNÉRAL	6 501		

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				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencements et aménagements const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			6 486	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			6 486	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			15	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			15	
TOTAL GÉNÉRAL			6 501	

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				
TOTAL				
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	1 332	2 162		3 494
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 332	2 162		3 494
TOTAL GÉNÉRAL	1 332	2 162		3 494

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							
- 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			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	71 519	71 519	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	80 000	80 000	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	22 150	22 150	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	173 670	173 670	

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	4 320	4 320		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	80 654	80 654		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	62 290	62 290		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	1 743	1 743		
Produits constatés d'avance	80 000	80 000		
TOTAL	229 006	229 006		

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	80 000	170 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		80 000	170 000

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation		1 775
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			1 775

Variations des fonds dédiés

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

(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

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
	TOTAL			
Donations temporaires d'usufruit				
	TOTAL			
	TOTAL GÉNÉRAL			

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
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				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 991.37	5 153.28	-2 161.91	-41.96
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	6 485.75	6 485.75		
281830 Amort Matériel de bureau et matériel informatique	-3 494.38	-1 332.47	-2 161.91	-162.31
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15.00	15.00		
261000 Titres de participation	15.00	15.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	3 006.37	5 168.28	-2 161.91	-41.83
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	173 669.68	170 000.00	3 669.68	2.16
421000 Personnel - Rémunérations dues	71 519.29		71 519.29	-
441700 Subventions d'exploitation	80 000.00	170 000.00	-90 000.00	-52.94
467000 Notes de frais	2 310.39		2 310.39	-
468700 Mécénat à recevoir	19 840.00		19 840.00	-
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	78 192.01	46 090.27	32 101.74	69.65
512000 Banques	78 192.01	46 090.27	32 101.74	69.65
Charges constatées d'avance		1 775.00	-1 775.00	-100.00
486000 Charges constatées d'avance		1 775.00	-1 775.00	-100.00
TOTAL III	251 861.69	217 865.27	33 996.42	15.60
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
Primes de remboursement des obligations V Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	254 868.06	223 033.55	31 834.51	14.27

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	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	13 069.94		13 069.94	-
106000 Réserves	13 069.94		13 069.94	-
Réserves pour projet de l'entité	8 700.47	8 700.47		
106800 Autres réserves (dont réserves pour projet associatif)	8 700.47	8 700.47		
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	1 759.36	13 069.94	-11 310.58	-86.54
Situation nette	23 529.77	21 770.41	1 759.36	8.08
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	2 331.81	3 664.28	-1 332.47	-36.35
131000 Subventions d'investissement	4 996.75	4 996.75		
139000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-2 664.94	-1 332.47	-1 332.47	-100.08
Provisions réglementées				
TOTAL I	25 861.58	25 434.69	426.89	1.68
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL III				
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 320.00	11 035.00	-6 715.00	-60.85
401000 Fournisseurs	2 160.00	8 875.00	-6 715.00	-75.66
408100 Fournisseurs - Achats de biens ou de prestations de services	2 160.00	2 160.00		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	142 943.80	15 729.27	127 214.53	808.79
421000 Personnel - Rémunérations dues	73 662.18		73 662.18	-
428000 Personnel - Charges à payer et produits à recevoir	6 992.00		6 992.00	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
431000 URSSAF Régime général	55 054.62	13 304.39	41 750.23	313.82
437200 Mutuelle	360.00	260.00	100.00	38.46
437400 Formation professionnelle continue	3 291.00		3 291.00	-
438200 Cotisations sociales sur congés à payer	3 584.00		3 584.00	-
438600 Formation pro continue		1 064.00	-1 064.00	-100.00
442100 Prélèvement à la source		1 100.88	-1 100.88	-100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 742.68	834.59	908.09	108.74
467000 Notes de frais	1 742.68		1 742.68	-
467100 Notes de frais		834.59	-834.59	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	80 000.00	170 000.00	-90 000.00	-52.94
487000 Produits constatés d'avance	80 000.00	170 000.00	-90 000.00	-52.94
TOTAL V	229 006.48	197 598.86	31 407.62	15.89
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	254 868.06	223 033.55	31 834.51	14.27

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	3 200.00		3 200.00	-
706000 Prestations de services	3 200.00		3 200.00	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	90 000.00	100 500.00	-10 500.00	-10.45
740000 Subventions	90 000.00	100 500.00	-10 500.00	-10.45
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	12 412.32	12 415.97	-3.65	-0.03
754110 Dons manuels personnes physiques	12 412.32	12 415.97	-3.65	-0.03
Mécénats	70 387.02	4 232.00	66 155.02	+1 000.00
754200 Mécénat	70 387.02	4 232.00	66 155.02	+1 000.00
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		1 992.00	-1 992.00	-100.00
791000 Transferts de charges		1 992.00	-1 992.00	-100.00
Utilisations des fonds dédiés		4 620.00	-4 620.00	-100.00
789000 Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		4 620.00	-4 620.00	-100.00
Autres produits	1 332.47	1 334.77	-2.30	-0.22
757100 Quote-part de subventions d'investissement virée au compte de résultat	1 332.47	1 332.47		
758000 Produits divers de gestion courante		2.30	-2.30	-100.00
TOTAL I	177 331.81	125 094.74	52 237.07	41.76
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	7 842.38	27 781.85	-19 939.47	-71.77
604000 Achats d'études et prestations de services	1 890.57	22 500.00	-20 609.43	-91.60
606300 Fournitures d'entretien et de petit équipement		118.00	-118.00	-100.00
613501 Location serveurs	399.75		399.75	-
616100 Assurance Multirisques	136.09	134.76	1.33	0.74
622600 Honoraires comptables	2 160.00	2 160.00		
623000 Communication	1 645.58		1 645.58	-
625100 Voyages et déplacements	199.00	1 853.99	-1 654.99	-89.27
626100 Frais de télécommunication	1 351.39	979.10	372.29	38.00
627000 Services bancaires et assimilés	60.00	36.00	24.00	66.67
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	3 560.00	1 064.00	2 496.00	234.59
633300 Formation professionnelle	3 560.00	1 064.00	2 496.00	234.59
Salaires et traitements	112 216.32	57 200.00	55 016.32	96.18
641000 Salaires bruts du personnel	102 412.42	52 000.00	50 412.42	96.95
641210 Var. prov. congés payés	6 992.00		6 992.00	-
641300 Primes Brutes		5 200.00	-5 200.00	-100.00
641310 Gratifications stagiaires, indemnités services civiques	2 811.90		2 811.90	-
Charges sociales	49 791.84	24 645.48	25 146.36	102.04

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
645100 Cotisations à l'URSSAF	32 482.04	17 705.03	14 777.01	83.46
645200 Cotisations aux mutuelles	3 173.33	734.67	2 438.66	331.70
645300 Cotisations aux caisses de retraite	8 899.74	5 346.64	3 553.10	66.45
645400 Cotisations de prévoyance	1 386.33	718.74	667.59	92.77
647500 Médecine du travail, pharmacie	266.40	140.40	126.00	90.00
648200 Var. cotis. / prov. congés payés	3 584.00		3 584.00	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 161.91	1 332.47	829.44	62.31
681120 Dotations aux amorts immos corporelles	2 161.91	1 332.47	829.44	62.31
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés				
Autres charges		1.00	-1.00	-100.00
658000 Charges diverses de gestion courante		1.00	-1.00	-100.00
TOTAL II	175 572.45	112 024.80	63 547.65	56.73
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	1 759.36	13 069.94	-11 310.58	-86.54
Produits financiers				
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				
TOTAL III				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	1 759.36	13 069.94	-11 310.58	-86.54
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	177 331.81	125 094.74	52 237.07	41.76
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	175 572.45	112 024.80	63 547.65	56.73
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	1 759.36	13 069.94	-11 310.58	-86.54