

# COMPTES ANNUELS

**en euros**

## **Open Food Facts**

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

### **Bilan au 31/12/2021**

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 **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

. Total du bilan : 1 169 674 €

. Résultat net comptable : 12 995 €

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 15/09/2022

**Mathieu Castaings**  
Expert-comptable, DG, Sociétaire

**FINACOOP**

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

## Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	7 859	5 711	2 148	2 991
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	15		15	15
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>7 874</b>	<b>5 711</b>	<b>2 163</b>	<b>3 006</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours				
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	10 808		10 808	173 670
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 155 951		1 155 951	78 192
Charges constatées d'avance	752		752	
<b>TOTAL III</b>	<b>1 167 511</b>		<b>1 167 511</b>	<b>251 862</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 175 385</b>	<b>5 711</b>	<b>1 169 674</b>	<b>254 868</b>

## Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020
<b>Fonds propres</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
<b>Réserves</b>		
Réserves statutaires ou contractuelles	13 070	13 070
Réserves pour projet de l'entité	10 461	8 700
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	12 995	1 761
<b>Situation nette</b>	<b>36 527</b>	<b>23 531</b>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	333	2 332
Provisions règlementées		
<b>TOTAL I</b>	<b>36 860</b>	<b>25 863</b>
Comptes de liaison	<b>II</b>	
<b>Fonds reportés et dédiés</b>		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	54 742	
<b>TOTAL III</b>	<b>54 742</b>	
<b>Provisions</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>Emprunts et dettes</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 219	4 320
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	136 385	142 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 845	1 741
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	931 622	80 000
<b>TOTAL V</b>	<b>1 078 072</b>	<b>229 005</b>
Écarts de conversion passif	<b>VI</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 169 674</b>	<b>254 868</b>

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	10 000	3 200
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	70 000	90 000
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	16 594	12 412
Mécénats		70 387
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	198 218	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1 999	1 332
<b>TOTAL I</b>	<b>296 811</b>	<b>177 332</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	11 869	7 841
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 971	3 560
Salaires et traitements	149 495	112 216
Charges sociales	70 970	49 792
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 217	2 162
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	54 742	
Autres charges		
<b>TOTAL II</b>	<b>294 265</b>	<b>175 571</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>2 546</b>	<b>1 761</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>		
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>		
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>2 546</b>	<b>1 761</b>

## Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion	10 763	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>	<b>10 763</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion	313	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>	<b>313</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>10 449</b>	
Participation des salariés aux résultats	<b>VII</b>	
Impôts sur les bénéfices	<b>VIII</b>	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>307 573</b>	<b>177 332</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>294 578</b>	<b>175 571</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>12 995</b>	<b>1 761</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	467 712	431 266
<b>TOTAL</b>	<b>467 712</b>	<b>431 266</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	467 712	431 266
<b>TOTAL</b>	<b>467 712</b>	<b>431 266</b>

**Annexe**



# Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 169 674 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 12 995 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Versement d'une contribution financière de 1 100 000 € par la foundation TIDES (USA, financée par Google) suite au gain du concours pour le financement du projet Eco-Score. Le versement a été effectué en 2021 en une fois. Le projet s'étale jusqu'en juillet 2024. Une partie de cette contribution a été utilisée sur 2021 (123 K€) en compte 755100, le reste a été enregistré en produits constatés d'avance (compte 487000).

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

### 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,

### 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 757100.

### 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 : 54 742,38 €

### **Contributions volontaires en nature**

Les bénévoles d'Open Food Facts ont collecté 523 000 nouveaux produits en 2021 (472 000 en 2020). A raison d'environ 5 minutes par produit, cela représente plus de 24 ETP, uniquement pour la création de produit. En prenant la base d'un SMIC cotisé (19 488€ en 2021), nous pouvons donc valoriser les contributions des bénévoles à hauteur de 467 712€ d'activité pour l'année 2021.

## Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	6 486		1 373
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>6 486</b>		<b>1 373</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	15		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>6 501</b>		<b>1 373</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agenct. et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agenct. et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			7 859	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>			<b>7 859</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :			15	
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>15</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>7 874</b>	

## Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 494	2 217		5 711
Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL</b>	<b>3 494</b>	<b>2 217</b>		<b>5 711</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>3 494</b>	<b>2 217</b>		<b>5 711</b>

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

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

## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	498	498	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 000	10 000	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	310	310	
Charges constatées d'avance	752	752	
<b>TOTAL</b>	<b>11 560</b>	<b>11 560</b>	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 219	5 219		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	1 154	1 154		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	135 231	135 231		
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	4 845	4 845		
Produits constatés d'avance	931 622	931 622		
<b>TOTAL</b>	<b>1 078 072</b>	<b>1 078 072</b>		

## Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Produits :	- D'exploitation	931 622	80 000
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
<b>TOTAL</b>		<b>931 622</b>	<b>80 000</b>

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Charges :	- D'exploitation	752	
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
<b>TOTAL</b>		<b>752</b>	

### 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							
<b>TOTAL</b>							
Contributions financières d'autres organismes							
FOUNDATION TIDES						54 742	
<b>TOTAL</b>						<b>54 742</b>	
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						<b>54 742</b>	

(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## **Détails de comptes**



## Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 148.06	2 991.37	-843.31	-28.18
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	7 859.03	6 485.75	1 373.28	21.17
281830 Amort Matériel de bureau et matériel informatique	-5 710.97	-3 494.38	-2 216.59	-63.45
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	15.00	15.00		
261000 Titres de participation	15.00	15.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>2 163.06</b>	<b>3 006.37</b>	<b>-843.31</b>	<b>-28.05</b>
Comptes de liaison II				
<b>Actif circulant</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
<b>Créances</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	10 808.35	173 669.68	-162 861.33	-93.78
421000 Personnel - Rémunérations dues	498.16	71 519.29	-71 021.13	-99.30
441700 Subventions d'exploitation	10 000.00	80 000.00	-70 000.00	-87.50
467000 Notes de frais	310.19	2 310.39	-2 000.20	-86.58
468700 Mécénat à recevoir		19 840.00	-19 840.00	-100.00
Valeurs mobilières de placement				
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	1 155 950.82	78 192.01	1 077 758.81	+1 000.00
512000 Crédit Mutuel	1 075 325.63	78 192.01	997 133.62	+1 000.00
512100 Livret bleu	76 500.00		76 500.00	-
517000 Paypal	4 125.19		4 125.19	-
<b>Charges constatées d'avance</b>	751.73		751.73	-
486000 Charges constatées d'avance	751.73		751.73	-

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
<b>TOTAL III</b>	<b>1 167 510.90</b>	<b>251 861.69</b>	<b>915 649.21</b>	<b>363.55</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV Primes de remboursement des obligations V Écarts de conversion actif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 169 673.96</b>	<b>254 868.06</b>	<b>914 805.90</b>	<b>358.93</b>

## Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
<b>Fonds propres</b>				
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
<b>Réserves</b>				
Réserves statutaires ou contractuelles	13 069.94	13 069.94		
106000 Réserves	13 069.94	13 069.94		
Réserves pour projet de l'entité	10 461.46	8 700.47	1 760.99	20.24
106800 Autres réserves (dont réserves pour projet associatif)	10 461.46	8 700.47	1 760.99	20.24
Autres réserves				
Report à nouveau				
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>12 995.37</b>	<b>1 760.99</b>	<b>11 234.38</b>	<b>637.96</b>
<b>Situation nette</b>	<b>36 526.77</b>	<b>23 531.40</b>	<b>12 995.37</b>	<b>55.23</b>
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	333.12	2 331.81	-1 998.69	-85.72
131000 Subventions d'investissement	4 996.75	4 996.75		
139000 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat	-4 663.63	-2 664.94	-1 998.69	-75.01
Provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>	<b>36 859.89</b>	<b>25 863.21</b>	<b>10 996.68</b>	<b>42.52</b>
Comptes de liaison II				
<b>Fonds reportés et dédiés</b>				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	54 742.38		54 742.38	-
195000 Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	54 742.38		54 742.38	-
<b>TOTAL III</b>	<b>54 742.38</b>		<b>54 742.38</b>	
<b>Provisions</b>				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 219.42	4 320.00	899.42	20.81
401000 Fournisseurs	5 160.62	2 160.00	3 000.62	138.94
408100 Fournisseurs - Factures non parvenues	58.80	2 160.00	-2 101.20	-97.27
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	136 385.18	142 943.80	-6 558.62	-4.59
421000 Personnel - Rémunérations dues		73 662.18	-73 662.18	-100.00

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
428000 Personnel - Charges à payer et produits à recevoir		6 992.00	-6 992.00	-100.00
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	1 153.85		1 153.85	-
431000 URSSAF Régime général	129 592.09	55 054.62	74 537.47	135.39
437200 Mutuelle	155.00	360.00	-205.00	-56.94
437400 Formation professionnelle continue		3 291.00	-3 291.00	-100.00
438200 Cotisations sociales sur congés à payer	513.58	3 584.00	-3 070.42	-85.66
438600 Formation pro continue	4 970.66		4 970.66	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	4 845.47	1 741.05	3 104.42	178.29
467000 Notes de frais	4 845.47	1 741.05	3 104.42	178.29
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	931 621.62	80 000.00	851 621.62	+1 000.00
487000 Produits constatés d'avance	931 621.62	80 000.00	851 621.62	+1 000.00
<b>TOTAL V</b>	<b>1 078 071.69</b>	<b>229 004.85</b>	<b>849 066.84</b>	<b>370.76</b>
Écarts de conversion passif VI				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 169 673.96</b>	<b>254 868.06</b>	<b>914 805.90</b>	<b>358.93</b>

## Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
<b>Produits d'exploitation</b>				
Cotisations				
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	10 000.00	3 200.00	6 800.00	212.50
706000 Prestations de services	10 000.00	3 200.00	6 800.00	212.50
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	70 000.00	90 000.00	-20 000.00	-22.22
740000 Subventions	70 000.00	90 000.00	-20 000.00	-22.22
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	16 593.67	12 412.32	4 181.35	33.69
754110 Dons manuels personnes physiques	16 593.67	12 412.32	4 181.35	33.69
Mécénats		70 387.02	-70 387.02	-100.00
754200 Mécénat		70 387.02	-70 387.02	-100.00
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	198 218.38		198 218.38	-
755100 Contributions financières d'autres organismes	198 218.38		198 218.38	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	1 998.69	1 332.47	666.22	50.08
757100 Quote-part de subventions d'investissement virée au compte de résultat	1 998.69	1 332.47	666.22	50.08
<b>TOTAL I</b>	<b>296 810.74</b>	<b>177 331.81</b>	<b>119 478.93</b>	<b>67.38</b>
<b>Charges d'exploitation</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	11 869.20	7 840.75	4 028.45	51.37
604000 Achats d'études et prestations de services	451.86	1 888.94	-1 437.08	-76.07
606400 Fournitures administratives	1 082.68		1 082.68	-
613501 Location serveurs	2 410.65	399.75	2 010.90	502.75
616100 Assurance Multirisques	134.65	136.09	-1.44	-0.74
622600 Honoraires comptables	2 160.00	2 160.00		
622700 Frais d'actes et de contentieux	1 200.00		1 200.00	-
623000 Communication	1 056.55	1 645.58	-589.03	-35.78
625100 Voyages et déplacements	1 507.22	199.00	1 308.22	657.29
625600 Missions	578.79		578.79	-
625700 Réceptions	199.57		199.57	-
626100 Frais de télécommunication	886.75	1 351.39	-464.64	-34.34
627000 Services bancaires et assimilés	200.48	60.00	140.48	233.33
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 970.66	3 560.00	1 410.66	39.63
633300 Formation professionnelle	4 970.66	3 560.00	1 410.66	39.63
Salaires et traitements	149 495.18	112 216.32	37 278.86	33.22
641000 Salaires bruts du personnel	155 333.33	102 412.42	52 920.91	51.67
641210 Var. prov. congés payés	-5 838.15	6 992.00	-12 830.15	-183.50
641310 Gratifications stagiaires, indemnités services civiques		2 811.90	-2 811.90	-100.00
Charges sociales	70 970.32	49 791.84	21 178.48	42.53

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
645100 Cotisations à l'URSSAF	49 110.23	32 482.04	16 628.19	51.19
645200 Cotisations aux mutuelles	11 132.02	3 173.33	7 958.69	250.84
645300 Cotisations aux caisses de retraite	13 398.89	8 899.74	4 499.15	50.55
645400 Cotisations de prévoyance		1 386.33	-1 386.33	-100.00
647500 Médecine du travail, pharmacie	399.60	266.40	133.20	50.38
648200 Var. cotis. / prov. congés payés	-3 070.42	3 584.00	-6 654.42	-185.66
Dotations aux amortissements et dépréciations	2 216.59	2 161.91	54.68	2.54
681120 Dotations aux amorts immos corporelles	2 216.59	2 161.91	54.68	2.54
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	54 742.38		54 742.38	-
689500 Reports en fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	54 742.38		54 742.38	-
Autres charges	0.49		0.49	
658000 Charges diverses de gestion courante	0.49		0.49	
<b>TOTAL II</b>	<b>294 264.82</b>	<b>175 570.82</b>	<b>118 694.00</b>	<b>67.60</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>2 545.92</b>	<b>1 760.99</b>	<b>784.93</b>	<b>44.57</b>
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL III</b>				
<b>Charges financières</b>				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>TOTAL IV</b>				
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>				
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>2 545.92</b>	<b>1 760.99</b>	<b>784.93</b>	<b>44.57</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Sur opérations de gestion	10 762.58		10 762.58	-
772000 Produits sur exercices antérieurs	10 762.58		10 762.58	-
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
<b>TOTAL V</b>	<b>10 762.58</b>		<b>10 762.58</b>	
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Sur opérations de gestion	313.13		313.13	-
672000 Charges sur exercices antérieurs (à reclasser)	313.13		313.13	-
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>TOTAL VI</b>	<b>313.13</b>		<b>313.13</b>	
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>	<b>10 449.45</b>		<b>10 449.45</b>	

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Participation des salariés VII Impôts sur les bénéfices VIII				
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>307 573.32</b>	<b>177 331.81</b>	<b>130 241.51</b>	<b>73.45</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>294 577.95</b>	<b>175 570.82</b>	<b>119 007.13</b>	<b>67.78</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)</b>	<b>12 995.37</b>	<b>1 760.99</b>	<b>11 234.38</b>	<b>637.96</b>