



FEDERATION DE L' ENTRAIDE PROTESTANTE

47 Rue de Clichy

75009 PARIS

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

CABINET ADQUO

26 Rue Colonel Dumont
38000 GRENOBLE



RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

FEDERATION DE L' ENTRAIDE PROTESTANTE
47 Rue de Clichy
75009 PARIS

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 484 583 Euros
- Ventes de produits ou services,	10 107 Euros
- Résultat net comptable,	(39 179) Euros

Fait à GRENOBLE
Le 19/04/2021

Laurie GUILHERMET
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	26 286	26 286		302	302-	100.00-
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	75 370	64 288	11 082	5 161	5 921	114.72	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	1		1	1			
Prêts							
Autres	500		500	500			
Total I	102 157	90 574	11 583	5 964	5 619	94.21	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	113		113	450	337-	74.90-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	171 350		171 350	338 821	167 471-	49.43-
	Valeurs mobilières de placement	409 238		409 238	408 830	409	0.10
	Instruments de trésorerie						
Disponibilités	881 093		881 093	926 978	45 885-	4.95-	
Charges constatées d'avance (2)	11 206		11 206	10 379	827	7.97	
Total II	1 473 000		1 473 000	1 685 457	212 458-	12.61-	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 575 157	90 574	1 484 583	1 691 422	206 839-	12.23-	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	183 382		183 382			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	200 000		200 000				
Autres							
Report à nouveau	684 768		682 718		2 050	0.30	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	39 179-		2 050		41 229-	NS
	Situation nette (sous total)	1 028 971		1 068 151		39 179-	3.67-
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 028 971		1 068 151		39 179-	3.67-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	192 634		271 640		79 006-	29.08-
	Total II	192 634		271 640		79 006-	29.08-
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	20 673		19 306		1 367	7.08
	Total III	20 673		19 306		1 367	7.08
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	4 659				4 659	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	115 759		84 657		31 103	36.74
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	121 886		119 510		2 376	1.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instruments de trésorerie							
Produits constatés d'avance			128 158		128 158-	100.00-	
	Total IV	242 305		332 325		90 020-	27.09-
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 484 583		1 691 422		206 839-	12.23-

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	598 574		570 017		28 558	5.01
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	10 107		22 358		12 251-	54.79-
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	828 725		819 030		9 695	1.18
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	70 253				70 253	
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie			157 640-		157 640	100.00
Contributions financières	150 100				150 100	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	25 541		2 405		23 136	961.98
Utilisations des fonds dédiés	173 396				173 396	
Autres produits	82		197 326		197 244-	99.96-
Total I	1 856 778		1 453 495		403 283	27.75
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	414 227		430 816		16 588-	3.85-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	44 682		37 090		7 592	20.47
Salaires et traitements	597 766		515 061		82 705	16.06
Charges sociales	252 592		223 992		28 600	12.77
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 061		10 905		6 844-	62.76-
Dotations aux provisions			2 133		2 133-	100.00-
Reports en fonds dédiés	94 390		34 000		60 390	177.62
Autres charges	487 489		203 714		283 775	139.30
Total II	1 895 208		1 457 710		437 497	30.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	38 430-		4 215-		34 215-	811.72-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	1 323		2 214		891-	40. 24-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change	9		737		728-	98. 77-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	1 332		2 952		1 619-	54. 86-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées			3		3-	100. 00-
Différences négatives de change	565		88		477	541. 36
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	565		91		474	518. 82
2. Résultat financier (III-IV)	767		2 860		2 093-	73. 17-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	37 662-		1 355-		36 308-	NS
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			3 694		3 694-	100. 00-
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V			3 694		3 694-	100. 00-
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 367				1 367	
Total VI	1 367				1 367	
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	1 367-		3 694		5 061-	137. 01-
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	150		289		139-	48. 10-
Total des produits (I+III+V)	1 858 110		1 460 140		397 970	27. 26
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 897 290		1 458 091		439 199	30. 12
5. EXCEDENT OU DEFICIT	39 179-		2 050		41 229-	NS

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	37	241			37 241	
Prestations en nature						
Bénévolat	123	031	159	795	36 764-	23. 01-
TOTAL	160	272	159	795	477	0. 30
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	123	031	159	795	36 764-	23. 01-
TOTAL	123	031	159	795	36 764-	23. 01-