



---

FEDERATION DE L' ENTRAIDE PROTESTANTE

47 Rue de Clichy

75009 PARIS

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

---

## **COMPTES ANNUELS du 01/01/2021 au 31/12/2021**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Compte de résultat par origine et destination*
- *Compte de résultat par origine et dest. (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Compte d'emploi annuel des ressources (suite)*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe à la liasse fiscale*
- *Annexe*

### **CABINET ADQUO**

26 Rue Colonel Dumont

Le Mercure

38000 GRENOBLE

0476430693

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	26 286	26 286				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
Installations techniques Matériel et outillage	81 679	68 811	12 869	11 082	1 787	16.13	
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières<sup>(1)</sup></b>							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	1		1	1			
Prêts							
Autres	500		500	500			
<b>Total I</b>	<b>108 467</b>	<b>95 097</b>	<b>13 370</b>	<b>11 583</b>	<b>1 787</b>	<b>15.43</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances<sup>(2)</sup></b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				113	113-	100.00-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	558 440		558 440	171 350	387 091	225.91
	Valeurs mobilières de placement	409 648		409 648	409 238	409	0.10
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	857 106		857 106	881 093	23 987-	2.72-
Charges constatées d'avance <sup>(2)</sup>	69 499		69 499	11 206	58 293	520.19	
<b>Total II</b>	<b>1 894 693</b>		<b>1 894 693</b>	<b>1 473 000</b>	<b>421 693</b>	<b>28.63</b>	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>2 003 159</b>	<b>95 097</b>	<b>1 908 063</b>	<b>1 484 583</b>	<b>423 480</b>	<b>28.53</b>	

(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	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	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	645 589		684 768		39 179-	5. 72-	
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>15 114-</b>		<b>39 179-</b>		<b>24 065</b>	<b>61. 42</b>	
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>1 013 857</b>		<b>1 028 971</b>		<b>15 114-</b>	<b>1. 47-</b>	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>1 013 857</b>		<b>1 028 971</b>		<b>15 114-</b>	<b>1. 47-</b>	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	107 179		192 634		85 455-	44. 36-
<b>Total II</b>	<b>107 179</b>		<b>192 634</b>		<b>85 455-</b>	<b>44. 36-</b>	
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	27 728		20 673		7 055	34. 13
<b>Total III</b>	<b>27 728</b>		<b>20 673</b>		<b>7 055</b>	<b>34. 13</b>	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			4 659		4 659-	100. 00-
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	86 449		115 759		29 310-	25. 32-
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	148 208		121 886		26 322	21. 60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
Instrument de trésorerie							
Produits constatés d'avance	524 642				524 642		
<b>Total IV</b>	<b>759 299</b>		<b>242 305</b>		<b>516 994</b>	<b>213. 37</b>	
Ecarts de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>1 908 063</b>		<b>1 484 583</b>		<b>423 480</b>	<b>28. 53</b>	

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

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

272 671

4 659

## COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits d'exploitation</b> <sup>(1)</sup>						
Cotisations	652 054		598 574		53 479	8.93
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	13 926		10 107		3 819	37.79
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	545 411		828 725		283 314-	34.19-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	4 356		70 253		65 897-	93.80-
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières	325 773		150 100		175 673	117.04
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges			25 541		25 541-	100.00-
Utilisations des fonds dédiés	167 455		173 396		5 941-	3.43-
Autres produits	321		82		239	293.35
<b>Total I</b>	<b>1 709 296</b>		<b>1 856 778</b>		<b>147 482-</b>	<b>7.94-</b>
<b>Charges d'exploitation</b> <sup>(2)</sup>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	467 768		414 227		53 540	12.93
Aides financières	212 934				212 934	
Impôts, taxes et versements assimilés	49 823		44 682		5 141	11.51
Salaires et traitements	629 373		597 766		31 606	5.29
Charges sociales	271 242		252 592		18 650	7.38
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	4 522		4 061		461	11.36
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés	82 000		94 390		12 390-	13.13-
Autres charges	459		487 489		487 030-	99.91-
<b>Total II</b>	<b>1 718 121</b>		<b>1 895 208</b>		<b>177 087-</b>	<b>9.34-</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>8 825-</b>		<b>38 430-</b>		<b>29 605</b>	<b>77.04</b>

(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	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		826		1 323	497-	37. 58-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change		323		9	314	NS
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>		1 149		1 332	184-	13. 78-
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change		247		565	318-	56. 29-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>		247		565	318-	56. 29-
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>		902		767	134	17. 52
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>		7 923-		37 662-	29 739	78. 96
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>						
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		7 055		1 367	5 688	416. 09
<b>Total VI</b>		7 055		1 367	5 688	416. 09
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>		7 055-		1 367-	5 688-	416. 09-
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>		136		150	14-	9. 33-
<b>Total des produits (I+III+V)</b>		1 710 445		1 858 110	147 665-	7. 95-
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>		1 725 559		1 897 290	171 731-	9. 05-
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>		15 114-		39 179-	24 065	61. 42

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Dons en nature	125 633		123 031		2 602	2.11
Prestations en nature						
Bénévolat	19 200		37 241		18 041-	48.44-
<b>TOTAL</b>	<b>144 833</b>		<b>160 272</b>		<b>15 439-</b>	<b>9.63-</b>
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole	125 633		123 031		2 602	2.11
<b>TOTAL</b>	<b>125 633</b>		<b>123 031</b>		<b>2 602</b>	<b>2.11</b>

## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

**Art. 432-2** du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N	31/12/2021	12	Exercice N-1	31/12/2020	12
	TOTAL	Dont générosité du public		TOTAL	Dont générosité du public	
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>						
<b>1 - PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	4 656	4 656		70 253	70 253	
1.1 Cotisations sans contrepartie						
1.2 Dons, legs et mécénat	4 656	4 656		70 253	70 253	
- Dons manuels	4 656	4 656		70 253	70 253	
- Legs, donations et assurances-vie						
- Mécénat						
1.3 Autres produits liés à la générosité du public						
<b>2 - PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	992 923			785 736		
2.1 Cotisations avec contrepartie	652 049			598 386		
2.2 Parrainage des entreprises						
2.3 Contributions financières sans contrepartie	325 773			150 100		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	15 101			37 250		
<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	545 411			828 725		
<b>4 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>						
<b>5 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	167 455	167 455		173 396		
<b>TOTAL</b>	1 710 445	172 111		1 858 110	70 253	
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>						
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>	1 493 668	1 493 668		1 638 458		
1.1 Réalisées en France	1 493 668	1 493 668		1 638 458		
- Actions réalisées par l'organisme	1 493 668	1 493 668		1 303 853		
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				334 605		
1.2 Réalisées à l'étranger						
- Actions réalisées par l'organisme						
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger						
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>	16 944	16 944		18 036		
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	1	1				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	16 943	16 943		18 036		
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	125 621	125 621		144 888		
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	7 191	7 191		1 367		
<b>5 - IMPOT SUR LES BENEFICES</b>	136			150		
<b>6 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	82 000	82 000		94 390		
<b>TOTAL</b>	1 725 560	1 725 424		1 897 289		
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	15 115-	1 553 313-		39 179-	70 253	



## COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (suite)

Art. 432-2 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018

Le compte de résultat par origine et destination est établi selon le modèle présenté ci-dessous :

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	31/12/2021 12 Dont générosité du public	TOTAL	31/12/2020 12 Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	144 833	144 833	160 272	160 272
Bénévolat	125 633	125 633	123 031	123 031
Prestations en nature				
Dons en nature	19 200	19 200	37 241	37 241
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
<b>3 - CONCOURS PUBLICS EN NATURE</b>				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>	144 833	144 833	160 272	160 272
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>	121 251	121 251	135 852	135 852
Réalisées en France	121 251	121 251	135 852	135 852
Réalisées à l'étranger				
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>			12 510	12 510
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	23 582	23 582	11 910	11 910
<b>TOTAL</b>	144 833	144 833	160 272	160 272

## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>				
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>	4 656		70 253	93. 37-
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	4 656		70 253	93. 37-
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France				
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme				
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>				
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	4 656		70 253	65 597- 93. 37-
<b>4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>				
<b>5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	82 000		94 390	12 390- 13. 13-
<b>EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>				
<b>TOTAL</b>	86 656		164 643	77 987- 47. 37-

## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>				
<b>1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénats	4 656	70 253	65 597-	93. 37-
- Dons manuels	4 656	70 253	65 597-	93. 37-
- Legs, donations et assurances-vie				
- Mécénats				
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public				
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>4 656</b>	<b>70 253</b>	<b>65 597-</b>	<b>93. 37-</b>
<b>2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>				
<b>3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>				
<b>DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>4 656</b>	<b>70 253</b>	<b>65 597-</b>	<b>93. 37-</b>

<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>				
(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public				
(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice				
<b>RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)</b>				

## COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES (suite)

**Art. 432-17** Le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public conformément à la loi n° 91-772 du 7 août 1991 est établi selon le modèle ci-dessous. Ce document est présenté après le compte de résultat par origine et destination et les commentaires y afférents, défini aux articles 432-2 à 432-16 du RÈGLEMENT ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>EMPLOIS DE L'EXERCICE</b>				
<b>1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES</b>	121 251	135 852	14 601-	10. 75-
Réalisées en France	121 251	135 852	14 601-	10. 75-
Réalisées à l'étranger				
<b>2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS</b>				
<b>3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT</b>	23 582	24 420	838-	3. 43-
<b>TOTAL</b>	<b>144 833</b>	<b>160 272</b>	<b>15 439-</b>	<b>9. 63-</b>
<b>RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>				
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>				
Bénévolat	125 633	123 031	2 602	2. 11
Prestations en nature				
Dons en nature	19 200	37 241	18 041-	48. 44-
<b>TOTAL</b>	<b>144 833</b>	<b>160 272</b>	<b>15 439-</b>	<b>9. 63-</b>

<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE</b>				
(-) Utilisation				
(+) Report				
<b>FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE</b>				

Commentaires:

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL</b>				
20500000 LOGICIEL	24 960	24 960		
20800000 CONCEPTION KAKEMONO	1 326	1 326		
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIEL	24 960-	24 960-		
28080000 AMORTISSEMENT AUTRES IMMO INCO	1 326-	1 326-		
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE</b>	<b>12 869</b>	<b>11 082</b>	<b>1 787</b>	<b>16. 13</b>
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.	31 611	31 611		
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	11 382	11 382		
21831000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	35 046	31 776	3 270	10. 29
21840000 MOBILIER	3 640	601	3 039	505. 56
28181000 AMORT.AGENCEM.&AMENAGEMENT	29 110-	28 480-	630-	2. 21-
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU ET IN	11 323-	10 892-	431-	3. 96-
28183100 MATERIEL INFORMATIQUE	27 767-	24 315-	3 452-	14. 20-
28184000 AMORT.MOBILIER	610-	601-	9-	1. 50-
<b>AUTRES TITRES IMMOBILISES</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		
27180000 AUTRES TITRES	1	1		
<b>AUTRES</b>	<b>500</b>	<b>500</b>		
27510000 CAUTIONS	500	500		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>13 370</b>	<b>11 583</b>	<b>1 787</b>	<b>15. 43</b>
<b>CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>113</b>	<b>113-</b>	<b>100. 00-</b>
41810000 CLIENTS DIVERS		113	113-	100. 00-
<b>AUTRES</b>	<b>558 440</b>	<b>171 350</b>	<b>387 091</b>	<b>225. 91</b>
40100000 FOURNISSEURS	12	19	7-	37. 50-
40900000 ACOMPTE FOURNISSEUR	9 556	9 791	235-	2. 40-
42100000 PERSONNEL- REMUNERATIONS DUES	2 449		2 449	
42510300 NDF CECILE DE CLERMONT	500	500		
42590000 NDF LEMONNIER	500	311	189	60. 79
42596000 SOLEDAD ANDRE NDF	933		933	
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES		1 001	1 001-	100. 00-
44861000 FORMATION CONTINUE	836		836	
46710000 NOTES DE FRAIS	500	500		
46730000 FONDATION DE FRANCE	190 000		190 000	
46730200 PORTICUS	170 000		170 000	
46731000 SUBVENTION EUROPEENNE	168 700	53 082	115 618	217. 81
46731100 AMIF SAFE	5 728		5 728	
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	8 727		8 727	
46873000 COTISATIONS- PROD. À RECEVOIR		106 145	106 145-	100. 00-
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	<b>409 648</b>	<b>409 238</b>	<b>409</b>	<b>0. 10</b>
50810400 DAT PARTENAIRE PRO C CREDIT AG	409 648	409 238	409	0. 10
<b>DISPONIBILITES</b>	<b>857 106</b>	<b>881 093</b>	<b>23 987-</b>	<b>2. 72-</b>
51200000 BFCC	14 426		14 426	
51212000 FORMASEV	7 992	7 992		
51214000 LIVRET A CC	35 228	48 892	13 665-	27. 95-
51215000 CAISSE DES DEPOTS ET CONSIGNAT	386 980	399 454	12 473-	3. 12-
51216000 CA DU LANGUEDOC	684	730	46-	6. 32-
51217000 CA LANGUEDOC	211 310	311 167	99 857-	32. 09-
51220000 LIVRET A - CA	1 977	79 854	77 877-	97. 52-

**DETAIL BILAN ACTIF**

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
51221000 LIVRET ASSOCIATIONS CC	182 431	20 415	162 015	793. 60
51222000 CREDIT COOPERATIF USD	11 051	6 914	4 137	59. 84
51223000 CREDIT COOPERATIF SOLIDARITE	64	64		
51224000 CREDIT COOPERATIF ACCUEIL ETRA	2 481	2 966	485-	16. 36-
51400000 CCP PROTEST	614	300	314	104. 88
51403000 CCP RAAB	1 187	1 883	696-	36. 97-
51405000 CCP ARC MED	193		193	
51407000 CCP REGION GO	127		127	
53000000 CAISSE	362	462	100-	21. 67-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	69 499	11 206	58 293	520. 19
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	69 499	11 206	58 293	520. 19
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>1 894 693</b>	<b>1 473 000</b>	<b>421 693</b>	<b>28. 63</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 908 063</b>	<b>1 484 583</b>	<b>423 480</b>	<b>28. 53</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	183 382	183 382		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	183 382	183 382		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	200 000	200 000		
10680000 AUTRES RÉSERVES	200 000	200 000		
REPORT A NOUVEAU	645 589	684 768	39 179-	5. 72-
11000000 REPORT À NOUVEAU (SOLDE CRÉDIT	645 589	684 768	39 179-	5. 72-
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	15 114-	39 179-	24 065	61. 42
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 013 857	1 028 971	15 114-	1. 47-
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>1 013 857</b>	<b>1 028 971</b>	<b>15 114-</b>	<b>1. 47-</b>
FONDS DEDIES	107 179	192 634	85 455-	44. 36-
19460000 FONDS DÉDIÉS	107 179	192 634	85 455-	44. 36-
<b>TOTAL FONDS DEDIES</b>	<b>107 179</b>	<b>192 634</b>	<b>85 455-</b>	<b>44. 36-</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	27 728	20 673	7 055	34. 13
15820000 PROVISIONS POUR IFC	27 728	20 673	7 055	34. 13
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>27 728</b>	<b>20 673</b>	<b>7 055</b>	<b>34. 13</b>
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		4 659	4 659-	100. 00-
51200000 BFCC		4 583	4 583-	100. 00-
51405000 CCP ARC MED		31	31-	100. 00-
51407000 CCP REGION GO		46	46-	100. 00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	86 449	115 759	29 310-	25. 32-
40100000 FOURNISSEURS	71 890	107 315	35 426-	33. 01-
40810000 FACT-NON PARVENUES	14 560	8 444	6 115	72. 42
DETTES FISCALES ET SOCIALES	148 208	121 886	26 322	21. 60
42100000 PERSONNEL- REMUNERATIONS DUES		4 585	4 585-	100. 00-
42510100 NOTE DE FRAIS DIVERS	1 012	153	859	562. 23
42510200 NDF MIQUEL		59	59-	100. 00-
42560000 NDF HEGE		75	75-	100. 00-
42595000 NDF DE LIGNEROLLES NINA	1 245	775	470	60. 62
42596000 SOLEDAD ANDRE NDF		755	755-	100. 00-
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAY	53 754	38 996	14 758	37. 85
43100000 URSSAF	20 957	22 588	1 631-	7. 22-
43110000 URSSAF ARTISTES		692	692-	100. 00-
43730000 MÉDÉRIC (RETRAITE+PREVOYANCE)	17 207	17 245	38-	0. 22-
43731000 MUTUELLE HELIUM SERVYR	3 519	2 966	553	18. 65
43733000 PREVOYANCE CHORUS / MUTEX	4 777	4 126	650	15. 76
43800000 IJSS	129		129	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PA	29 592	21 695	7 897	36. 40
44400000 IS	136	150	14-	9. 33-
44700000 ETAT - PAS	3 729	3 343	386	11. 54
44711000 TAXE SUR LES SALAIRES	12 152		12 152	
44861000 FORMATION CONTINUE		3 683	3 683-	100. 00-





## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>COTISATIONS</b>	<b>652 054</b>	<b>598 574</b>	<b>53 479</b>	<b>8.93</b>
75600000 GAIN DE CHANGE	5	189	184-	97.35-
75610000 COTIS. ASSOCIATIONS, ÉTABLISSE	650 459	593 590	56 868	9.58
75611000 COTIS. ASSOC., ÉTABLISSE N-1	1 590	4 795	3 205-	66.84-
<b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>	<b>13 926</b>	<b>10 107</b>	<b>3 819</b>	<b>37.79</b>
70110000 PROTESTE	8 999	7 182	1 817	25.30
70614010 ASSISES	1 901		1 901	
70614100 COLLOQUES / RENCONTRES	3 026	2 646	380	14.35
70800000 AUTRES PRODUITS		133	133-	100.00-
70810000 AUTRES PRODUITS ACCUEIL REFUGI		146	146-	100.00-
<b>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>545 411</b>	<b>828 725</b>	<b>283 314-</b>	<b>34.19-</b>
74011000 SUBVENTION DGCS	320 000	319 488	512	0.16
74011100 SUBVENTION DGCS APPEL A PROJET	200 000	200 000		
74011200 SUBVENTION AIDE ALIM - COVID		252 829	252 829-	100.00-
74016000 SUBVENTIONS FDVA	9 800	10 850	1 050-	9.68-
74020000 SUBVENTION UNION EUROPEENNE	15 611	125 558	109 947-	87.57-
74030000 MINISTERE INTERIEUR		80 000-	80 000	100.00
<b>DONS MANUELS</b>	<b>4 356</b>	<b>70 253</b>	<b>65 897-</b>	<b>93.80-</b>
75411100 DONS MANUELS DEDIES		67 649	67 649-	100.00-
75411200 DONS MANUELS NON DEDIES	1 581		1 581	
75412000 ABANDON DES FRAIS DES BENEVOLE	2 775	2 605	171	6.55
<b>CONTRIBUTIONS FINANCIERES</b>	<b>325 773</b>	<b>150 100</b>	<b>175 673</b>	<b>117.04</b>
75510000 CONTRIB. FI. AUTRES ORGANISMES	325 773	150 100	175 673	117.04
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b>		<b>25 541</b>	<b>25 541-</b>	<b>100.00-</b>
79100000 REMBOURSEMENT FRAIS		19 919	19 919-	100.00-
79150000 REMBT LIES AUX SALARIES		5 622	5 622-	100.00-
<b>UTILISATIONS DES FONDS DEDIES</b>	<b>167 455</b>	<b>173 396</b>	<b>5 941-</b>	<b>3.43-</b>
78900000 REPRISE FONDS DÉDIÉS SUBVENTIO	88 928	89 018	90-	0.10-
78920000 REPRISE FONDS DÉDIÉS	78 527	84 378	5 851-	6.93-
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>321</b>	<b>82</b>	<b>239</b>	<b>293.35</b>
75800000 PROD. DIVERS GESTION COURANTE	21	82	61-	74.26-
75861000 DON COULOIRS HUMANITAIRES	300		300	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>1 709 296</b>	<b>1 856 778</b>	<b>147 482-</b>	<b>7.94-</b>
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>467 768</b>	<b>414 227</b>	<b>53 540</b>	<b>12.93</b>
60402000 PRESTATION ORGANISATION ASSISE		24	24-	100.00-
60410000 REALISATION+ IMPR PROTESTE	18 706	17 183	1 522	8.86
60630100 FOURNIT ENTRETIEN & PETIT EQUI	2 077	1 149	928	80.71
60631000 INFORMATIQUE	1 070	360	710	197.31
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 604	3 520	1 916-	54.43-
61110000 MENAGE	1 695	1 380	315	22.83
61300000 LOCATIONS	59 118	37 795	21 323	56.42
61350000 LOCATIONS INFORMATIQUES	12 658	8 975	3 682	41.03
61350200 LEASE G PHOTOC CANON	1 604	1 477	127	8.63
61351000 LOCATION DE VEHICULES	3 102	2 977	124	4.17
61505000 ENTRETIEN ET REPARTIONS IT	2 283	8 217	5 934-	72.21-
61505500 ENTRETIEN RÉPARATION VÉHICULE	346	60	286	476.00

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61507000 ENTRETIEN MOBILIER/IMMOBILIER		514	514-	100.00-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	4 781	4 870	89-	1.83-
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 427	1 358	1 069	78.73
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR	27 793	18 132	9 661	53.28
62100100 INTERVENANTS FORMATION/COLLOQU	5 975	7 200	1 225-	17.01-
62260000 HONORAIRES EC ET CAC	22 098	25 304	3 206-	12.67-
62262000 HONORAIRE AVOCAT	1 800	990	810	81.82
62263000 HONORAIRES DIVERS	45 080	28 630	16 450	57.46
62300000 PUB, PUBLICAT, RELATIONS PUBL	240	1 337	1 097-	82.05-
62310100 PRESTATION DE SERVICE COMMUNIC	19 872	32 566	12 694-	38.98-
62310200 PRESTATION SITE WEB ET VIDEO	3 678	17 595	13 917-	79.10-
62310300 AUTRES PRESTATIONS INTELLECTUE	8 250	14 910	6 660-	44.67-
62310400 PRESTATIONS DE SERVICE REFUGIE	45 756	41 005	4 751	11.59
62310500 REALISATION/IMPRIMERIE DIVERS	18 302	8 966	9 336	104.13
62310600 STRATEGIE DE COMMUNICATION	36 996	19 740	17 256	87.42
62320000 EVENEMENT / ANIMATION / STAND		1 383	1 383-	100.00-
62340000 CADEAUX		940	940-	100.00-
62400000 TRANSPORT		986	986-	100.00-
62510000 DÉPLACEMENTS ET RECEPTIONS	56 871	29 629	27 243	91.95
62520000 TRANSPORT REFUGIES-COULOIR HUM	24 546	29 211	4 665-	15.97-
62600000 FRAIS POSTAUX	8 569	7 031	1 538	21.87
62613000 AFFRANCHISSEMENT PROTESTE		423	423-	100.00-
62620000 TÉLÉPHONE	5 208	4 264	943	22.12
62630000 INTERNET	118	144	26-	17.89-
62700000 SERV. BANCAIRES ET ASSIMILES	4 402	4 624	222-	4.80-
62810000 CONCOURS DIVERS(COTISATIONS)	18 515	18 799	283-	1.51-
62820000 FORMATION	2 230	8 120	5 890-	72.54-
62840000 FRAIS RECRUTEMENT DE PERSONNEL		2 440	2 440-	100.00-
<b>AIDES FINANCIERES</b>	<b>212 934</b>		<b>212 934</b>	
65710000 AIDES FI - CONTRIB AUX PLATEFO	181 434		181 434	
65712000 CONTRIBUTION A FOE GRAND EST	31 500		31 500	
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>49 823</b>	<b>44 682</b>	<b>5 141</b>	<b>11.51</b>
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	46 126	40 999	5 127	12.51
63330000 PARTICIPATION DES EMPLOYEURS À	3 697	3 683	14	0.38
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>629 373</b>	<b>597 766</b>	<b>31 606</b>	<b>5.29</b>
64110000 SALAIRES, APPOINTMTS, COMM. BA	545 702	535 637	10 065	1.88
64120000 CONGES PAYES	14 758	410	14 348	NS
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	37 843	12 611	25 232	200.09
64140000 INDEMNITE FIN CDD		3 309	3 309-	100.00-
64140100 INDEMNITES RUPTURE		19 178	19 178-	100.00-
64141000 INDEMNITÉS SERV CIV / SVI	29 600	26 299	3 301	12.55
64142000 INDEMNITE DE STAGE	1 470	322	1 148	356.03
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>271 242</b>	<b>252 592</b>	<b>18 650</b>	<b>7.38</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF	144 333	142 915	1 418	0.99
64531000 COTISATIONS RETRAITES	45 461	42 048	3 413	8.12
64533000 PREVOYANCE	19 062	16 948	2 114	12.47
64534000 MUTUELLES	10 349	8 422	1 928	22.89
64540000 COTISATIONS PÔLE EMPLOI	23 997	23 136	860	3.72
64580000 CHARGES SUR PROV CONGÉS PAYÉS	7 897	14	7 883	NS
64730000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 156	1 593	438-	27.48-
64770000 TICKETS RESTAURANTS	16 147	14 402	1 745	12.11

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
64780000 PARTICIPATION TRANSPORT	2 839	3 113	274-	8. 80-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	4 522	4 061	461	11. 36
68111000 AMORTISSEMENT IMMO INCORPORELL		302	302-	100. 00-
68112000 DOT AMORT-IMMO CORPORELLES	4 522	3 759	763	20. 31
REPORTS EN FONDS DEDIES	82 000	94 390	12 390-	13. 13-
68900000 autres mécénat et soutiens - r	82 000	94 390	12 390-	13. 13-
AUTRES CHARGES	459	487 489	487 030-	99. 91-
65410000 DON	20	65	45-	69. 15-
65600000 ECART DE CONVERSION	15	73	58-	79. 12-
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	424	544	120-	22. 14-
65802200 SUBV. POLES REGIONAUX PLATEFOR		171 000	171 000-	100. 00-
65803000 SUBVENTION/SOUTIEN AUX ASSOC		252 755	252 755-	100. 00-
65804000 REVERSEMENT AUX ASSOCIATIONS		31 552	31 552-	100. 00-
65811000 SUBV. À FOE GRAND EST		31 500	31 500-	100. 00-
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>1 718 121</b>	<b>1 895 208</b>	<b>177 087-</b>	<b>9. 34-</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>8 825-</b>	<b>38 430-</b>	<b>29 605</b>	<b>77. 04</b>
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	826	1 323	497-	37. 58-
76800000 INTÉRÊTS CRÉDITEURS	826	1 323	497-	37. 58-
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	323	9	314	NS
76600000 GAIN DE CHANGE	323	9	314	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>1 149</b>	<b>1 332</b>	<b>184-</b>	<b>13. 78-</b>
DIFFERENCES NEGATIVES DE CHANGE	247	565	318-	56. 29-
66600000 ECART DE CHANGE	247	565	318-	56. 29-
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	<b>247</b>	<b>565</b>	<b>318-</b>	<b>56. 29-</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	<b>902</b>	<b>767</b>	<b>134</b>	<b>17. 52</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	<b>7 923-</b>	<b>37 662-</b>	<b>29 739</b>	<b>78. 96</b>
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS	7 055	1 367	5 688	416. 09
68700000 DOT PROV P/RISQUES & CH EXPL.	7 055	1 367	5 688	416. 09
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>7 055</b>	<b>1 367</b>	<b>5 688</b>	<b>416. 09</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>7 055-</b>	<b>1 367-</b>	<b>5 688-</b>	<b>416. 09-</b>
IMPOTS SUR LES BENEFICES	136	150	14-	9. 33-
69500000 IS	136	150	14-	9. 33-
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 710 445</b>	<b>1 858 110</b>	<b>147 665-</b>	<b>7. 95-</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 725 559</b>	<b>1 897 290</b>	<b>171 731-</b>	<b>9. 05-</b>



**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>COMPTES D'ACTIF</b>			
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			69 498.62
31/12/2021 CDC CCA - EURONET	7 056.00		
31/12/2021 CDC CCA - EUDONET 10/11	1 727.69		
31/12/2021 CDC CCA - QUADIENT 7.5/12	504.98		
31/12/2021 CDC CCA - ZOOM 26/31	130.84		
31/12/2021 CDC CCA - AXA RCE PRESTA 3/12	437.73		
31/12/2021 CDC CCA - GAN ASS VEH 5/11	350.65		
31/12/2021 CDC CCA - AXA MULTI PRO 5/12	111.25		
31/12/2021 CDC CCA - AXA MULTI 54104 3/12	287.50		
31/12/2021 CDC CCA - AXA MULTI PRO 3304 1/12	24.42		
31/12/2021 CDC CCA - ASH 11/12	136.58		
31/12/2021 CDC CCA - REFORME 9/12	89.25		
31/12/2021 CDC CCA - REFORME 8/12	79.33		
31/12/2021 CDC CCA - OVH 2.5/12	27.43		
31/12/2021 CDC CCA - ANGAGE 01/2022	35.88		
31/12/2021 CDC CCA - ASSO INIER AIDE 5/6	11 961.67		
31/12/2021 CDC CCA - DIAC	124.00		
31/12/2021 CDC CCA - DIACONAT PROT 10/12	45 708.00		
31/12/2021 CDC CCA- AXA RC MANDATAIRE 2022	360.57		
31/12/2021 CDC CCA- CCLS LOYER 1T2022	344.85		
44861000 FORMATION CONTINUE			836.01
31/01/2021 PAY Salaire de 01/2021		311.32	
26/02/2021 VIR UNIFORMATION 2021	3 317.00		
28/02/2021 PAY Salaire de 02/2021		328.54	
31/03/2021 PAY Salaire de 03/2021		315.52	
31/03/2021 PAY Salaire de 03/2021		5.24	
30/04/2021 PAY Salaire de 04/2021		315.52	
31/05/2021 PAY Salaire de 05/2021		315.52	
30/06/2021 PAY Salaire de 06/2021		42.09	
30/06/2021 PAY Salaire de 06/2021		308.28	
31/07/2021 PAY Salaire de 07/2021		319.75	
31/08/2021 PAY Salaire de 08/2021		282.65	
30/09/2021 PAY Salaire de 09/2021		291.10	
30/09/2021 VIR ACPTIE CUFPA UNIFORMATION	1 216.00		
31/10/2021 PAY Salaire de 10/2021		291.10	
30/11/2021 PAY Salaire de 11/2021		279.33	
31/12/2021 PAY Salaire de 12/2021		291.03	
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR			8 727.00
31/12/2021 CDC PAR - ASS PROT ENT BIENF APEB	500.00		
31/12/2021 CDC PAR - GROUPE SOLID PROT ANNON	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - ASSOC ENT EGL REF VINCE	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - ASSOC ENT EGL ST CLOUD	155.00		

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

<b>Ecritures d'inventaires</b>	<b>Débit</b>	<b>Crédit</b>	<b>Montant</b>
31/12/2021 CDC PAR - LA MISSION	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - JEUN HABIT SOLIDAIRE	1 257.00		
31/12/2021 CDC PAR - ABEJ LYONNAIS	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - CULT' EXPR PROTESTANTES	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - ESPACE FRATERNEL	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - ASSOC BETHANIE ACTES 81	2 554.00		
31/12/2021 CDC PAR - DIAC EGL REF NEUILLY	155.00		
31/12/2021 CDC PAR - ENTRAIDE PIERRE VALDO	3 021.00		
31/12/2021 CDC PAR - MAISON FAM RURAL DE VIT	155.00		
<b>COMPTES DE PASSIF</b>			
48700000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			524 641.67
31/12/2021 CDC PCA SUB.FONDATION FRANCE 2022		85 000.00	
31/12/2021 CDC PCA SUB.FONDATION FRANCE 2023		95 000.00	
31/12/2021 CDC PCA SUB.FONDATION FRANCE 2023		10 000.00	
31/12/2021 CDC PCA SUB.PORTICUS 2022		110 000.00	
31/12/2021 CDC PCA AMIF SHARE 01/21-06/23		8 047.05	
31/12/2021 CDC PCA AMIF SAFE 01/21-12/23		20 367.62	
31/12/2021 CDC PCA BENEVOLENTIA 09/21-12/22		170 656.00	
31/12/2021 CDC PCA PORTICUS COULOIR HUM		15 571.00	
31/12/2021 CDC PCA FONDATION DE FRANCE 2021		10 000.00	
40810000 FACT-NON PARVENUES			14 559.54
31/12/2021 CDC FNP - DEFAP 4T2021		1 023.01	
31/12/2021 CDC FNP - MAZARS CPT 2021		6 000.00	
31/12/2021 CDC FNP - MARNAT 4T2021		540.00	
31/12/2021 CDC FNP - PATRICK PAILL-DEP 12/21		686.53	
31/12/2021 CDC FNP - SEMAFORCE 11/12/2021		800.00	
31/12/2021 CDC FNP - ALTEWORK FORM		1 000.00	
31/12/2021 CDC FNP - ALTEWORK FORM		1 000.00	
31/12/2021 CDC FNP - ADQUO ASSIT SUBV 2021		3 510.00	
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAY			53 753.60
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		31 801.05	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		9 832.95	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		5 596.09	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		3 437.93	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		3 085.58	
43800000 IJSS			128.73
06/09/2021 EQ VIR CPAM DU BAS RHIN		128.73	

## ANNEXE A LA LIASSE FISCALE

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PA			29 592.21
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		17 654.01	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		5 417.98	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		3 134.93	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		1 695.93	
31/12/2021 CDC Provisions pour congés payés		1 689.36	

**ANNEXE A LA LIASSE FISCALE**

Ecritures d'inventaires	Débit	Crédit	Montant
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>			
68700000 DOT PROV P/RISQUES & CH EXPL.			7 055.00
31/12/2021 CD PROVISIONS POUR IFC	7 055.00		



## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 908 062.79 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 709 296.00 Euros et dégageant un déficit de 15 114.07- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe aux comptes annuels faisant partie intégrante des comptes annuels

Présentation de l'organisme

La Fédération de l'Entraide Protestante est une association loi 1901 créée en janvier 1985 et reconnue d'utilité publique par décret du 19 février 1990 est à l'écoute et au service de toute personne quelles que soient son origine, ses options spirituelles, ses opinions politiques et sa situation sociale. Elle affirme que la pauvreté et les précarités, le chômage, la solitude, la dépendance due à la maladie, aux handicaps ou à l'âge et les multiples formes d'exclusion ne sont pas de fatalités. Elle a, en conséquence, pour but d'unir les efforts de tous ses membres pour rendre concrète et immédiate, la solidarité, dont ils proclament l'urgence et l'efficacité. Elle appelle à ouvrir pour un partage plus équitable, pour plus de justice, pour une réhabilitation physique et psychique et pour l'insertion sociale.

Une association qui fédère un réseau puissant et multiforme d'acteurs de 1ère ligne, engagés auprès des plus fragiles

o 380 associations et fondations agissant dans les secteurs social, médico-social et sanitaire

o 15 000 bénévoles et 24 000 salariés

o Plus d'1 million de personnes accompagnées

o Domaines d'intervention : grande exclusion, handicap, personnes âgées, enfance/jeunesse, étrangers.

o Implanté sur l'ensemble du territoire national

o Poids économique : 1,8 Milliard €

Pour remplir son objet social, la fédération

- Soutient l'action des organismes adhérents
- Etudie, propose des projets nouveaux d'action et aide à leur réalisation ;
- Veille à la diffusion de l'information
- Organise des sessions de formation
- Mène des actions de conseil auprès de ses membres ;
- Représente les organismes adhérents au plan national et international ;
- Crée et gère des structures conformes aux buts de la fédération ;
- Coopère avec les associations et organismes poursuivant des buts similaires
- Fournit des prestations d'évaluation ou de conseil à des organismes non membres.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2021 a été marquée par la pandémie de la COVID 19, crise sanitaire qui s'est transformée en crise économique et sociale, qui a creusé les inégalités. Dans ce contexte, le secteur social, médico-social et sanitaire est en première ligne et les

## **ANNEXE**

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

membres de la Fédération de l'Entraide Protestante ont été directement sollicités et ont montré un engagement exemplaire au service de tous.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

#### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

##### **Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés en respectant les prescriptions du règlement 2014-03 du Plan comptable général et les prescriptions du règlement 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif et du règlement N° 2020-08.

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

##### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**

**ANNEXE**

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

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	26 286	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers	31 611		
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 759		6 309
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	75 370	6 309
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	1		
Prêts, autres immobilisations financières	500		
	TOTAL	501	
	TOTAL GENERAL	102 157	6 309

	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Frais établissement et de développement	TOTAL		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	26 286	26 286
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements constr.			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			
Installations générales agencements aménagements divers		31 611	31 611
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		50 068	50 068
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	81 679	81 679
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés		1	1
Prêts, autres immobilisations financières		500	500
	TOTAL	501	501
	TOTAL GENERAL	108 467	108 467

**ANNEXE**

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

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	26 286			26 286
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers	28 480	630		29 110
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 808	3 892		39 700
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	64 288	4 522		68 811
TOTAL GENERAL	90 574	4 522		95 097

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers	630				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	3 892				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 522				
TOTAL GENERAL	4 522				

### **Tableau de variation des fonds dédiés**

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
<b>Subventions d'exploitation</b>	112 773	80 000	88 928			103 845	
Français langue étrang	68 623		44 778			23 845	
Sensibilisation	41 000		41 000				
Formations	3 150		3 150				
Mise en oeuvre Axe		80 000				80 000	
<b>Contributions financières d'autres organismes</b>	79 862	2 000	78 527			3 335	
Accueil de l'étranger	64 362		63 027			1 335	
Couloir Humanitaire	15 500		15 500				
Travail sans papier		2 000				2 000	
<b>TOTAL</b>	<b>192 635</b>	<b>82 000</b>	<b>167 455</b>			<b>107 180</b>	

\* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

**ANNEXE**

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

**ANNEXE**

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

**Etat des provisions**

<b>Provisions pour risques et charges</b>	<b>Montant début d'exercice</b>	<b>Augmentations Dotations</b>	<b>Diminutions Montants utilisés</b>	<b>Diminutions Montants non utilisés</b>	<b>Montant fin d'exercice</b>
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer	20 673	7 055			27 728
Autres provisions pour risques et charges					
<b>TOTAL</b>	<b>20 673</b>	<b>7 055</b>			<b>27 728</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20 673</b>	<b>7 055</b>			<b>27 728</b>
<b>Dont dotations et reprises</b>					
d'exploitation		82 000			
financières					
exceptionnelles		7 055			



**ANNEXE**

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>A plus d'1 an</b>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	500	500	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 381	4 381	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfiques			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques	836	836	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	553 223	553 223	
Charges constatées d'avance	69 499	69 499	
<b>TOTAL</b>	<b>628 439</b>	<b>628 439</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

<b>Etat des dettes</b>	<b>Montant brut</b>	<b>A 1 an au plus</b>	<b>De 1 à 5 ans</b>	<b>A plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	86 449	86 449		
Personnel et comptes rattachés	56 010	56 010		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	76 181	76 181		
Impôts sur les bénéfiques	136	136		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	15 881	15 881		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	524 642	524 642		
<b>TOTAL</b>	<b>759 299</b>	<b>759 299</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

## ANNEXE

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

### Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciel	24 960	33.33

### Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## **ANNEXE**

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

### **Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 8 ans

### **Créances immobilisées**

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.  
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Dépréciation des créances**

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

### **Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### **Dépréciation des valeurs mobilières**

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

## **ANNEXE**

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

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## ANNEXE

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

### Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	9 563
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	9 563

## ANNEXE

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

### Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 560
Dettes fiscales et sociales	83 475
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	98 034

## ANNEXE

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

### Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	69 499
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	69 499
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	524 642
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	524 642

**ANNEXE**

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

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**



## ANNEXE

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

### Effectif moyen

	Personnel salarie
Cadres	11
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	2
Ouvriers	
Total	13

Au compte de résultat sont enregistrés :

- En charges dans le poste " Reports en fonds dédiés sur subventions d'exploitation ", les subventions reçues dans l'exercice et non utilisés à la clôture et " Report en fonds dédiés sur contributions financières à d'autres organismes " les contributions reçues dans l'exercice et non utilisées à la clôture.
- En produits dans le poste " Utilisation de fonds dédiés sur subventions d'exploitation " et " Utilisation de fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes " la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

### Valorisation des contributions volontaires

Pour valoriser le bénévolat, 4 groupes de bénévoles ont été identifiés : les membres du bureau du Conseil d'Administration, les administrateurs, assemblées régionales, comités et groupes régionaux, cellules et cercles, enfin les bénévoles au siège.

Pour les membres du bureau, les administrateurs et les bénévoles au siège, les heures ont été identifiées par personne. Pour les membres des commissions et autres groupes, les heures ont été identifiées en croisant les participants avec les heures de chaque réunion.

**Groupe 1 : les membres du bureau** , avec leur temps individualisé, selon les hypothèses suivantes :

- Pour la présidente, 120 h par mois pour son temps de présidence (de plus, dans le groupe 3 son temps cellule SPI, COM, RRH), ce qui au total représente un temps plein.
- Pour les autres, 2 ou 3h pour les réunions de bureau en visio et 4h par réunion (3h de réunion+1h de préparation) pour les réunions de CA et 5h pour la préparation AG pour les membres du bureau (ateliers) et 3h pour l'AG.

**Groupe 1** : 1 920 heures au total.

**Groupe 2 : les administrateurs** avec leur temps individualisé. Même principe de 3h de réunion +1h de préparation. Pour la journée de réflexion, 7h au total. Pour l'AG, 3h pour les administrateurs et pour 30 personnes autres pour la participation à l'AG (au total 68 participants à l'AG pour 3h).

**Groupe 2** : 596 heures au total.

Les groupes de gouvernance (groupes 1 et 2) totalisent 2.516 heures.

### **Répartition sur les actions et les frais de recherche de fonds et de fonctionnement**

Les groupes de gouvernance ont réparti leur temps de bénévolat à hauteur de 50% pour l'animation du réseau, à hauteur de 20% pour la communication/événements/plaidoyer, 10% pour l'accueil de l'étranger, 10% pour les recherches de financement et 10% pour le fonctionnement

## ANNEXE

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

**Groupe 3 : les membres des assemblées régionales et comités régionaux, groupes régionaux, cellules, groupe finances et des cercles** accueil de l'étranger et enfance-jeunesse.

Les temps de réunion sont écourtés du fait de la crise COVID. Les réunions ont lieu en Zoom, à des fréquences plus rapprochées.

**Groupe 3** : 5441,5 heures au total.

### **Répartition sur les actions et les frais de recherche de fonds et de fonctionnement**

Les assemblées régionales, comités régionaux, groupes régionaux, cellule spi, coordination des entraides et cercle enfance-jeunesse ont réparti leur temps de bénévolat comme les groupes de gouvernance

Les cercles selon leur domaine d'activité : le cercle com à hauteur de 100% en comm, le cercle accueil de l'étranger 100% en accueil de l'étranger, le cercle fin 100% en rech de fonds, le groupe finances et la cellule RRH 100% en fonctionnement

**Groupe 4** : les bénévoles au siège, selon un suivi journalier réalisé par Isabelle Avignon et Florence Delille.

**Groupe 4** : 418 heures au total.

Les bénévoles au siège ont réparti leur temps suivant le domaine où ils s'engagent.

**Les heures de bénévolat sont évaluées à 8.376 heures, dont 2.516 heures de gouvernance.**

**Ces heures ont été valorisées au SMIC chargé (15€). La valorisation du bénévolat est donc de 125.633€**

Cette valorisation du bénévolat se répartit de la manière suivante selon les différents domaines :

Animation du réseau :	62.554€
Communication/événements/plaidoyer	23.582€
Accueil de l'étranger	15.916€
Frais de recherche de fonds	11.791€
Frais de fonctionnement	11.791€
Total	125.633€

**ANNEXE**

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

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

## **ANNEXE**

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

### **Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.  
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Une provision est constatée au passif de la société pour un montant de 27.728 €.