

Audit

Conseils & Comptabilité

Gestion Sociale



VOXPUBLIC

21 ter rue Voltaire

75011 PARIS

Comptes Annuels

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

APE : 9499Z

SIRET : 82121529000015

Plus qu'un expert, un partenaire

ALTERETHIC - www.alterethic.com

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE INSCRITÉ À L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES DE LA RÉGION DE PARIS

Siège Social

8, rue d'Athènes - 75009 PARIS

T: 01 55 90 02 02 - contact@alterethic.com

SAS AU CAPITAL DE 585 760 €. APE : 6920Z - SIREN : 537 612 327.

Bureaux secondaires

47, avenue des Genottes - 95000 CERGY PONTOISE

59, rue du Faubourg Saint-Antoine - 75011 PARIS

11, avenue Pierre Bérégovoy - 60000 BEAUVAIS

ATTESTATION**COMPTES ANNUELS**

Bilan Actif	3
Bilan Passif	5
Compte de Résultat	6
	7
	8

ANNEXE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables	12
Etat des immobilisations	12
Etat des amortissements	15
Actif circulant - Créances	17
Comptes régularisation Actif	19
Tab var. fonds propres	20
Tab suivi des fonds dédiés	21
Etat des échéances des dettes	23
Cptes de régularisation Passif	24
Engagements	25
Honoraires commiss. aux cptes	26
Les effectifs	27
	28
	29
Soldes Intermédiaires de Gestion	30

ETATS DE GESTION

ATTESTATION

Comptes annuels au 31/12/2021

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

VOXPUBLIC
Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 19/02/2016, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	546 929,00 €
Résultat net comptable	5 400,75 €
Total du bilan	821 155,28 €

Fait à PARIS,
Le 05/03/2022.

M. Cédric LAVEDRINE,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

Comptes annuels au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techn., matériel et outil. ind.				
Autres	1 838	957	881	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL (I)	1 838	957	881	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	21 274		21 274	21 826
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	474 594		474 594	431 459
Valeurs mobilières de placement	15 296		15 296	15 296
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	251 967		251 967	234 765
Charges constatées d'avance	57 143		57 143	14 534
TOTAL (II)	820 274		820 274	717 880
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	822 112	957	821 155	717 880

Comptes annuels au 31/12/2021

PASSIFDu 01/01/2021
au 31/12/2021Du 01/01/2020
au 31/12/2020**FONDS PROPRES**Fonds propres sans droit de reprise
Fonds propres statutairesFonds propres complémentaires
Fonds propres avec droit de repriseFonds propres statutaires
Fonds propres complémentaires

Ecarts de réévaluation

Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

Excédent ou déficit de l'exercice

Situation nette (sous total)

87 717

76 237

5 401

11 479

93 117

87 717

Fonds propres consomptibles

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL (I)**93 117****87 717****FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS**

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

TOTAL (II)**PROVISIONS**

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL (III)**DETTES**

Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL (IV)**728 038****630 163**

Ecarts de conversion passif

(V)**TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)****821 155****717 880**

Comptes annuels au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	210	140
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	71 825	71 166
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	19 204	9 227
Mécénats	416 410	363 860
Legs, donations et assurances-vie	40 565	28 000
Contributions financières	-1 302	13 008
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	16	5
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	546 929	485 405
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	123 125	118 558
Aides financières	14 242	
Impôts, taxes et versements assimilés	12 395	4 359
Salaires et traitements	281 602	246 767
Charges sociales	109 236	99 681
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	293	209
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	896	396
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	541 788	469 969
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 141	15 436
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	260	352
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	260	352
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		4 860
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		4 860
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	260	-4 508

Comptes annuels au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	5 401	10 929
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		927
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)		927
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		340
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		340
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		587
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		36
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	547 189	486 684
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	541 788	475 205
EXCÉDENT OU DÉFICIT	5 401	11 479
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		1 474
Prestations en nature		
Bénévolat	24 900	
TOTAL	24 900	1 474
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	24 900	1 474
TOTAL	24 900	1 474
TOTAL	5 401	11 479

ANNEXE COMPTABLE

Comptes annuels au 31/12/2021

Présentation

Objet social de l'entité :

L'association **VoxPublic** a pour but de contribuer au renforcement des acteurs de la société civile en France, afin de la rendre plus efficace dans ses actions de plaidoyer en direction des décideurs politiques et économiques.

Nature et le Périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

VoxPublic opère en France en appui à des associations par le soutien et les conseils de VoxPublic pour mener des campagnes efficaces d'interpellation des responsables politiques et administratifs. Seules des associations travaillant contre les discriminations, les injustices sociales ou la corruption peuvent solliciter VoxPublic car il s'agit des grands domaines sur lesquels l'association a décidé de se concentrer.

Aux associations qui sollicitent VoxPublic, l'association fournit :

- Des conseils concrets pour élaborer et mener à bien une action de plaidoyer (interpellation des décideurs),
- Des conseils concrets pour réussir la médiatisation de la campagne de plaidoyer,
- Un soutien en termes de relectures de documents (courriers aux décideurs, communiqué de presse, document présentant les demandes faites aux décideurs),
- Un soutien pour cartographier les institutions, les organisations et les personnes expertes concernées par la campagne de plaidoyer.

De manière plus générale, VoxPublic agit comme un centre de ressources, notamment en mettant en ligne de manière ouverte des annuaires de décideurs, de médias et de journalistes, et des guides méthodologiques utiles pour la conduite de campagnes de plaidoyer.

Enfin VoxPublic agit aussi dans le cadre de réseaux ou de coalitions, françaises et européennes, pour défendre les principes de l'Etat de droit et les libertés publiques, nécessaires à l'activité des associations.

Moyens mis en œuvre :

Pour mettre en œuvre ses buts, l'association :

- Soutient des campagnes de plaidoyer,
- Facilite des échanges d'expériences entre associations françaises et internationales,
- Fournit des ressources nécessaires à la bonne conduite d'actions de plaidoyer,
- Conduit des activités d'information, de conseil, de recherche, de sensibilisation, de formation, d'aide à la décision et de mise en réseau.

Comptes annuels au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Ces comptes annuels ont été établis le 05/03/2022.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux principes comptables généralement admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation comptable.

Les comptes de l'exercice ont ainsi été arrêtés, conformément aux dispositions du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif au plan comptable des personnes morales de droit privé à but non lucratif, complété par le règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général pour les dispositions non couvertes par le précédent règlement.

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Comptes annuels au 31/12/2021

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

- Matériel informatique	3 ans
-------------------------	-------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SUBVENTIONS

1. Subventions d'exploitation

Les subventions sont comptabilisées selon leur nature et utilisées selon les modalités spécifiques à chaque convention de financement.

Les subventions affectées par des tiers financeurs à des projets définis qui n'ont pas été encore utilisées à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard sont alors :

- soit comptabilisées en fonds dédiés lorsque la période théorique de financement du projet est clôturée,
- soit comptabilisées en produits constatés d'avance lorsque la subvention est pluriannuelle et que la période théorique de financement n'est pas clôturée.

En fin d'année, si le projet n'est pas encore achevé,

- la valeur des fonds dédiés est équivalente à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage ;
- la valeur des produits constatés d'avance est soit déterminée au prorata temporis, soit est équivalente à la différence entre la notification et l'ensemble des dépenses affectées au projet depuis son démarrage selon le type de convention et les activités.

2. Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont établies sur la même durée que celle relative aux amortissements des biens qu'elles financent.

En cas de financement d'un bien décomposable, ces subventions sont par ailleurs ventilées proportionnellement entre les différents composants. Leur reprise intervient alors au même rythme que l'amortissement des composants.

Comptes annuels au 31/12/2021

DÉROGATIONS À UNE PRÉSCRIPTION COMPTABLE

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

MODIFICATION DE PRÉSENTATION OU D'ÉVALUATION

Aucune modification de présentation ou d'évaluation ne mérite d'être signalée.

Comptes annuels au 31/12/2021

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Au total, les mouvements réalisés au cours de l'exercice (investissement, mise au rebut et cessions) se décomposent ainsi :

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		
		Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		
		Emballages récupérables & divers	664	1 174
	Immobilisations corporelles en cours			
FINANCIERES	Avances et acomptes	TOTAL	664	1 174
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		664		1 174

Comptes annuels au 31/12/2021

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPORÉES	Frais d'établissement & dévelop.				
	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles				
	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.	Inst. gal. agen. amé. divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			1 838
		Mat. bureau, inform., mobilier			
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			1 838	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			1 838	

Comptes annuels au 31/12/2021

AMORTISSEMENTS

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et/ou d'une dépréciation.

Les actifs font l'objet d'un amortissement dont la durée est déterminée lors de son acquisition compte tenu des caractéristiques techniques du bien et de l'utilisation que l'association entend en faire.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
	IMMobilisations AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	664	293		957
	TOTAL	664	293		957
	TOTAL GENERAL	664	293		957

Comptes annuels au 31/12/2021

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé								
CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

Comptes annuels au 31/12/2021

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	21 274	21 274	
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	924	924	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices		
		Taxe sur la valeur ajoutée		
		Autres impôts, taxes & versements assimilés		
		Divers		
	Groupe et associés (2)			
Renvois (1) (2)	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	473 670	473 670	
	Charges constatées d'avance	57 143	57 143	
	TOTALS		553 011	553 011
Montant des		- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

Comptes annuels au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		MONTANT
Exploitation		57 143
Financières		
Exceptionnelles		
TOTAL		57 143

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN		MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		2 438
Autres créances		924
Disponibilités		
TOTAL		3 362

Comptes annuels au 31/12/2021

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

a) Apports

L'association ne possède pas de fonds propres issus d'apport des membres.

b) Autres réserves

Les réserves de sérénité s'élèvent à 87 716,58 €, après affectation de l'exédent comptable de l'exercice 2020.

Comptes annuels au 31/12/2021

Variation des fonds propres	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres avec droit de reprise							
Réserves							
Réserves pour projet de l'entité	76 237,18	76 237,18	11 479,40				87 716,58
Autres réserves	76 237,18	-76 237,18					
Excédent ou déficit de l'exercice	11 479,40		11 479,40		5 400,75	11 479,40	5 400,75
TOTAUX	87 716,58		87 716,58	11 479,40	5 400,75	11 479,40	93 117,33

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Les subventions affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'ont pu encore être utilisées à la clôture de l'exercice conformément à l'engagement pris à leur égard, sont comptabilisées en fonds dédiés lorsque la période financée pour l'action est achevée.

Aucun fonds dédié n'a été perçu au cours de l'exercice clôтурant le 31 décembre 2021.

Comptes annuels au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	45 096	45 096		
Personnel & comptes rattachés	11 793	11 793		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	23 901	23 901		
Etat & autres collectiv.				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
publiques				
Autres impôts, tax & assimilés	11 331	11 331		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	15 455	15 455		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	620 461	580 461	40 000	
TOTAUX	728 038	688 038	40 000	

Renvois
 (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exercice
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

Comptes annuels au 31/12/2021

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Financeurs	Montant de la notification (€)	Durée (mois)	Période de financement		Subventions reçues	PCA N	Produits N
			Début	Fin			
Financeur 1	120 000	36	01/05/2020	30/04/2023	40 000	53 333	40 000
Financeur 2	450 000	36	01/01/2020	31/12/2022	300 000	150 000	150 000
Financeur 3	120 000	12	01/12/2021	30/11/2022	0	110 000	10 000
Financeur 4	76 480	12	01/12/2020	30/11/2021	68 832	0	70 107
Financeur 5	3 000	4,5	15/12/2020	30/04/2021	3 000	0	2 667
Financeur 6	50 000	11,5	15/12/2021	30/11/2022	0	47 826	2 174
Financeur 7	308 166	36	01/09/2018	31/08/2021	308 166	0	68 481
Financeur 8	140 469	13	08/11/2021	30/11/2022	140 469	118 858	21 611
Financeur 9	72 541	12	01/10/2021	30/09/2022	70 356	54 406	18 135
Financeur 10	4 939	3	01/10/2021	31/12/2021	0	0	4 939
Financeur 11	10 000	12	01/12/2020	30/11/2021	10 000	0	9 167
Financeur 12	43 513	12	01/06/2020	31/05/2021	43 513	0	18 130
Financeur 13	8 000	12	19/11/2021	18/11/2022	8 000	7 000	1 000
Contrib. Financeur 1	80 000	36	01/01/2021	31/12/2023	30 000	53 333	26 667
Contrib. Financeur 2	5 000	12	01/01/2021	31/12/2021	5 000	0	5 000
Contrib. Financeur 3	8 898	12	01/01/2021	31/12/2021	0	0	8 898
Prestataire de services 1	86 128	01/04/2021	15/01/2022	69 070	25 705	60 423	
TOTAL	1 587 134			1 096 405	620 461	517 399	

CHARGES À PAYER

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 divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 184
Dettes fiscales et sociales	28 086
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	15 207

TOTAL DES CHARGES À PAYER

45 477

Comptes annuels au 31/12/2021

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entreprise au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités.

Compte tenu de la structure et de la composition du personnel aucune indemnité significative n'a lieu d'être provisionnée.

SPECIFICITES ASSOCIATIVES

- Information relatives à la rémunération des dirigeants : Les trois plus hauts cadres dirigeants, au sens de l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement associatif, font partie du conseil d'administration et sont toutes des personnes bénévoles et ne perçoivent aucune rémunération directe ou indirecte par l'association.

- Bénévolat et autres contributions volontaires :

L'association ne bénéficie pas de :

- la mise à disposition gracieuse de locaux, terrains ou installations,
- la mise à disposition de personnel,
- la prise en charge de certaines dépenses.

Pour la valorisation du bénévolat, le taux horaire retenu est donc de 10,48 euros de l'heure majorée de charges patronales, soit 20% de charges sociales patronales en intégrant la réduction FILLON.

En 2021, le bénévolat est valorisé à 24 900,48 €.

ENGAGEMENTS DONNÉS

La structure n'a donné aucun engagement y compris en matière de crédit bail.

ENGAGEMENTS REÇUS

La structure n'a bénéficié d'aucun engagement en sa faveur.

Comptes annuels au 31/12/2021

COMMISAIRES AUX COMPTES

AUDI SOL
10 Rue des Gardes
75018 PARIS

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 064	2 064
TOTAL	2 064	2 064

Comptes annuels au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	5,25	3,74
Agents de maîtrise	3,20	2,74
Employés et techniciens	2,05	1,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ETATS DE GESTION

Comptes annuels au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	en %	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %
TOTAL DES RESSOURCES	71 824,90	100,00	71 165,64	100,00
Ventes de biens				
- Coût d'achat des biens vendus				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	71 824,90	100,00	71 165,64	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	71 824,90	100,00	71 165,64	100,00
+ Cotisations	210,00	0,29	140,00	0,20
+ Concours publics et subventions d'exploitation				
+ Versements des fond. ou cons. de la dot. consomptible	435 614,31	606,49	373 086,66	524,25
+ Ressources liées à la générosité du public	123 125,23	171,42	118 557,82	166,59
- Autres achats et charges externes	14 241,50	19,83		
- Aides financières				
VALEUR AJOUTÉE	370 282,48	515,53	325 834,48	457,85
- Impôts, taxes et versements assimilés	12 395,00	17,26	4 358,75	6,12
- Charges de personnel	390 837,72	544,15	346 447,05	486,82
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-32 950,24	-45,88	-24 971,32	-35,09
+ Autres produits	39 279,79	54,69	41 012,72	57,63
- Autres charges	895,96	1,25	395,74	0,56
+ Produits exceptionnels			926,77	1,30
- Charges exceptionnelles			339,92	0,48
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	5 433,59	7,57	16 232,51	22,81
+ Produits financiers	259,76	0,36	352,11	0,49
- Charges financières			4 860,01	6,83
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	259,76	0,36	-4 507,90	-6,33
- Impôts sur les bénéfices			36,00	0,05
- Participation des salariés aux résultats				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	5 693,35	7,93	11 688,61	16,42
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amts, aux dépréc. et provisions	292,60	0,41	209,21	0,29
+ Reprises sur provisions, dépréc. et transferts de charges				
- Report en fonds dédiés				
+ Utilisations en fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virées au résultat				
RÉSULTAT NET	5 400,75	7,52	11 479,40	16,13