

ASSOCIATION LIRE ET FAIRE LIRE

3 rue Récamier
75007 PARIS

RAPPORT

de

FERCO S.A.S

Commissaire aux Comptes

SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

~~*~*~*~*~*~*~*~*

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUN 2022





103, Avenue Raspail - 94150 Gentilly
 Tél : 01 47 40 81 50
 fercop@ferco-experts.fr
 www.ferco-experts.fr

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Association, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association **LIRE ET FAIRE LIRE** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre Association, nous avons vérifié que les modalités retenues pour l'élaboration du compte d'emploi annuel des ressources sont conformes aux dispositions du règlement CRC n° 2008-12 et ont été correctement appliquées.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport moral et financier du trésorier et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'administration.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

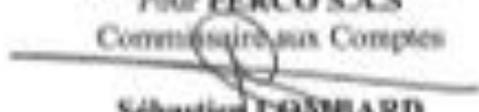
Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Paris, le 10 juin 2022

Pour **FERCO S.A.S**
Commissaire aux Comptes


Sébastien LOBBARD
Commissaire aux comptes



ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux Comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'Association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



BILAN ACTIF

	31/12/2023		31/12/2022	
	Brut	Amort. dépréciat.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits de vol. similaires	509,62	509,62	0,00	0,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terminées				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	18 097,33	4 358,02	4 339,31	4 103,98
Immobilisations produites de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'actif de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL	(3)	21 286,98	4 947,64	4 339,31
Comptes de bilan				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	0,00		0,00	12 155,00
Créances clients et comptes rattachés	8 100,00		8 100,00	8 100,00
Autres créances	9 649,46		9 649,46	32 871,46
Valeurs mobilières de placement	344 728,36		344 728,36	329 342,81
Immuniés de trésorerie				
Disponibilités	33 195,30		33 195,30	27 109,29
Charges constatées d'avance (3)	8 705,87		8 705,87	7 365,74
TOTAL	(3)	484 377,99	0,00	484 377,99
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(3)			
Primes de remboursement des emprunts	(4)			
Coût de conversion actif	(5)			
TOTAL GÉNÉRAL	(1 à 5)	911 664,97	4 947,64	908 716,79
(1) avec droit au bail				
(2) avec à moins d'un an				
(3) avec à plus d'un an				
ENGAGEMENTS RECUS				
Lois sans à valoir :				
- acceptés par les organes statutaires compétents				
- acceptés par l'organe de tutelle				
Donc en contre-passif à valoir				

BILAN PASSIF

	31/12/2021	31/12/2020
	Net	Net
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise	128 000,00	128 000,00
<i>Dons legs et dot, avec contrepartie d'actif nettes, autre d'invest affectés à des fins non lucratives</i>		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Réserves de trésorerie	300 000,00	200 000,00
Autres réserves		
Report à nouveau	30 929,42	100 515,83
RESULTAT DE L'EXERCICE (excédent ou déficit)	-36 691,27	5 425,57
Situation nette (sans total)	422 408,15	436 929,42
Fonds propres consolidés		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL	(I)	422 408,15
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	0,00	28 000,00
TOTAL	(II)	0,00
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	48 115,34	38 145,13
TOTAL	(III)	48 115,34
DETTES		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et comptes reçus sur créances		
Dettes financières et comptes rattachés	45 140,50	37 983,67
Dettes des legs ou donations		
Dettes sur investissements et comptes rattachés		
Autres dettes	52 642,71	52 447,99
Instaurants de retraite		
Produits constatés d'avance	49 000,00	24 500,00
TOTAL	(IV)	146 883,21
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL		421 015,32

Doit à moins d'un an (I) l'exception des avances et comptes reçus sur créances et caisses

Doit concerner des avances reçues et autres créances de banque

Doit être participatif

ENGAGEMENTS DONNES

FERCO S.A.S
 Compagnie à responsabilité limitée
 101 All. Raquet - 94200 GENNEVILLIERS
 01 47 46 81 26

COMpte DE RESULTAT

		31/12/2021	31/12/2020
		Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Cessions		200,00	200,00
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
Ventes de prestations de services			
Produits de tiers financeurs			
Concessions publiques et subventions d'exploitation		302 971,00	330 435,00
Versements des fournisseurs ou remboursements de la dette des consommables			
Ressources liées à la gestion de public			
Dons manuels		10 548,27	6 586,31
Médias		311 389,53	680 642,09
Logis, donations et assurances vie			
Contributions fiscales			
Rapports sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		0,00	14 670,00
Utilisations des fonds décaissés		24 000,00	20 000,00
Autres produits		14 504,31	12 332,20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	(I)	648 603,11	1 072 965,60
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stocks (marchandises)			
Autres achats et charges externes		361 391,79	200 599,31
Aides fiscales			
Impôts, taxes et versements assimilés		4 020,00	4 948,00
Salaires et traitements		101 541,43	170 964,77
Charges sociales		73 761,38	80 513,37
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 300,44	1 095,20
Dotations aux dépréciations sur immobilisations			
Dotations aux dépréciations sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges		1 970,21	202,41
Rapports sur fonds décaissés		0,00	20 000,00
Autres charges		81 432,39	550 836,49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	(II)	685 726,83	1 008 249,38
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	-37 123,72	64 716,22
PRODUITS FINANCIERS			
De participations			
Autres valeurs mobilières et créances de court terme			
Autres intérêts et produits assimilés		609,43	893,33
Rapports sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	(III)	609,43	893,33
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilés			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	(IV)	0,00	0,00
2 - RESULTAT FINANCIER	(II-IV)	609,43	893,33
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	(I-II-IV)	-36 514,29	65 609,55

COMPTE DE RESULTAT

		31/12/2021	31/12/2020
		Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur dépréciations, provisions et transferts de charges			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	(V)	0,00	0,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotation aux amortissements, aux dépréciations et provisions			
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	(VI)	0,00	0,00
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL	(V-VI)	0,00	0,00
Imputé sur les réserves de capitaux propres	(VII)	07,00	111,00
TOTAL DES PRODUITS	(I+II+V)	669 302,50	1 079 798,75
TOTAL DES CHARGES	(III+IV+VI+VII)	665 795,83	1 068 778,00
5 - SOLDE INTERMEDIAIRE		-16 493,27	9 420,75
6 - EXCEDENT OU DEFICIT		-16 493,27	9 420,75
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont réserves sur crédo-bail mobilier dont réserves sur crédo-bail non mobilier			
(3) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(4) dont produits concernant des entreprises liées			
(5) dont bénéfices concernant des entreprises liées			
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Profits			
Dons en nature		34 903,00	36 718,00
Prestations en nature			
Bénévolat		33 128,52	45 492,50
TOTAL		68 031,52	82 210,50
Charges			
Secours en nature		26 903,00	35 718,00
Mises à disposition gratuites de biens		8 000,00	5 000,00
Prestations en nature			0,00
Personnel bénévole		33 128,52	45 492,50
TOTAL		68 031,52	82 210,50

FERCO S.A.S
 Compagnie des Cigarières
 101, Av. Pasteur - 64200 GENTY-LEZ-TOURNAI
 03 20 40 31 00

LIRE ET FAIRE LIRE

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS 2021

(Exercice clos le 31 décembre 2021)

(Durée de l'exercice 12 mois semblable à la durée de l'exercice précédent)

IDENTIFICATION

Total du bilan (Net)	608 716,70
Total du compte de résultat :	
- Charges	685 793,83
- Produits	669 302,56
Résultat	
- Déficit	-16 491,27

La présente plaquette comporte 17 feuillets indissociables qui ont été arrêtés le 11 mai 2022 par le Conseil d'Administration de l'Association.

i) Objet social, activités et moyens mis en œuvre :

L'association a pour objet d'encourager et développer toutes initiatives citoyennes de nature à promouvoir et développer le goût de la lecture. L'association utilise tous moyens, notamment mais non exclusivement de communication écrite, audiovisuelle, et autres, pour diffuser ses idées et les traduire dans la réalité concrète.

Plaisir de lire, plaisir de partager, Lire et faire lire est un programme de développement du plaisir de la lecture et de la solidarité intergénérationnelle en direction des enfants fréquentant les écoles primaires et autres structures éducatives (centre de loisirs, crèches, maternelles, centres socio-culturels, bibliothèques...).

Fonctionnement :

A la demande de l'enseignant ou animateur, et en cohérence avec le projet d'établissement et les pratiques pédagogiques, des bénévoles de plus de 50 ans offrent une partie de leur temps libre aux enfants pour stimuler leur goût de la lecture et favoriser leur approche de la littérature.

Des séances de lecture sont ainsi organisées en petit groupe, une ou plusieurs fois par semaine, durant toute l'année scolaire, dans une démarche axée sur le plaisir de lire et la rencontre entre les générations.

L'engagement de chacun des partenaires (structure éducative, bénévole), le fonctionnement et le déroulement des séances, etc. est décrit dans les chartes : La Charte du lecteur et La Charte des structures éducatives.

Objectifs :

Lire et faire lire poursuit deux objectifs complémentaires :

- un objectif éducatif et culturel qui s'inscrit dans les priorités relatives au développement de la lecture et de la maîtrise de la langue du Ministère de l'Éducation nationale, participe à la promotion de la littérature de jeunesse auprès des enfants et à la découverte de notre patrimoine littéraire.
- un objectif d'échange intergénérationnel destiné à favoriser la rencontre et le dialogue entre des enfants et des retraités.

Moyens mis en œuvre :

L'équipe nationale :

L'équipe nationale met en œuvre les stratégies de Lire et faire lire. Le siège national est un lieu de ressources et d'appui aux coordinations départementales.

Coordonnations départementales :

Le programme Lire et faire lire est porté par la Ligue de l'enseignement et l'Union Nationale des Associations Familiales. Lire et faire lire est présent dans 103 coordinations (96 départements métropolitains, 7 ultra-marins).

Plus de 13.000 bénévoles lecteurs sont mobilisés dans le réseau par Lire et faire lire, ils interviennent au minimum une fois par semaine en priorité hors des heures de classe.

Au sein des équipes départementales, des volontaires en service civique sont accueillis pour une mission de 6 à 9 mois.

Le comité de soutien des écrivains :

Lire et faire lire est soutenu par un comité de plus de 170 écrivains. Les rencontres avec ces écrivains sont toujours un moment de plaisir partagé autour de la lecture.

8) Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables,
- indépendance des exercices,

et, conformément aux règles générales d'établissement, de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 3 ans.
- Matériel de bureau et informatique : entre 3 et 4 ans.

III) Informations complémentaires

Changement de méthode comptable

Néant

Fonds dédiés

Report des ressources non utilisées

La partie non utilisée des mécénats et des subventions fait l'objet d'un report au bénéfice de l'exercice suivant. Cette ligne apparaît en charges d'exploitation sur la ligne « reports en fonds dédiés » et au passif du bilan sous le vocable « Fonds dédiés ».

Pour cet exercice 2021, nous n'avons pas de ressources non utilisées.

Sortie des fonds dédiés 2020

Les fonds dédiés 2020 d'un montant de 28.000 € ont été repés sur l'exercice 2021 afin de couvrir les dépenses:

- des formations des bénévoles qui n'avaient pas pu être engagées au dernier trimestre 2020 pour un montant de 10.000 €.
- de l'animation du réseau et aux manifestations, publications et événements concernant le projet de mobilisation intergénérationnelle

Indemnités de fin de carrière

Cet engagement vis-à-vis du personnel est comptabilisé pour les salariés âgés de 55 ans et plus avec une projection de départ à 65 ans, quelle que soit leur ancienneté.

A ce titre figure au chapitre « provisions » au passif du bilan, une somme de 40.115,34 € correspondant à l'entrée dans le dispositif d'un salarié répondant au critère.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'association. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entité est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Autres Informations

Lire et faire lire a engagé d'importantes actions de remobilisation du réseau sur cet exercice afin de reconquérir une partie des bénévoles ayant cessé leurs actions en raison de la crise sanitaire Covid-19 sur l'exercice 2020 et de sa poursuite sur l'exercice 2021.

Ayant recruté une chargée de mission pour cette action, Lire et faire lire a conçu une exposition exceptionnelle au Parthéon avec le photographe Nicolas Henry du 29 mai au 13 juin.

Un spot d'appel au bénévolat a été réalisé pour les chaînes de télévision.

Une importante campagne de recrutement a été financée sur les réseaux sociaux (en particulier Facebook) afin de retrouver les 20000 bénévoles qui participaient à Lire et faire lire avant la crise sanitaire.

Enfin l'association nationale a contribué au développement régional de la campagne en soutenant financièrement les actions des coordinations départementales Lire et faire lire.

FERCO S.A.S
Commissaire aux Comptes
335 Av. Foch - 33200 GONTAUD
SICILIA 48113

SUIVI DES AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS

I - AMORTISSEMENTS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles	589,62	0,00		589,62
Immobilisations corporelles	4 977,34	1 380,44		6 357,78
Immobilisations financières				
Total	5 566,96	1 380,44	0,00	6 947,40

I - DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				
Rubriques	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
	A	B	C	D = A + B - C
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				

RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE PUBLIQUE

- RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC					
Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur autres ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A - B + C
Dons gratuits	0,00		0,00		
Total	0,00		0,00		
Legs et donations					
Total			0,00		
Total	0,00	0,00	0,00		

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Ligne	A l'ouverture de l'exercice 31/12/2018	Allocations de résultat	Engagements	Déductions	Saldo à la fin de l'exercice 31/12/2019
Fonds propres sans droit de reprise	136 000,00		0,00	0,00	136 000,00
Fonds associés sans droit de reprise					
Quot de réévaluation sur titres sans droit de reprise					
Quot de réévaluation sur titres avec droit de reprise					
Quot de réévaluation					
Réserves	200 000,00		100 000,00	0,00	200 000,00
Report à nouveau	100 000,00	0 421,27	0,00	0,00	100 421,27
Excédent ou déficit de l'exercice	0 421,27	-0 421,27	0,00	0,00	0 000,00
Mutualité active	400 000,00	0,00	100 000,00	114 400,27	422 400,27
Fonds propres réévalués					
Subventions d'équipement sur titres sans recevabilité					
Subventions d'équipement					
Provisions réglementées					
Fonds Déficit	0 000,00		0,00	0 000,00	0,00
Débit des participations (Financière)					
Total	400 000,00	0,00	100 000,00	-114 400,27	422 400,27

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

Variation des Fonds dédiés issue de	A l'ouverture	Transferts	Libérations	A la clôture de l'exercice	
	Fonds restant à engager au début d'exercice			Engagement à réaliser sur autres ressources affectées	Fonds restant à engager au fin d'exercice
Subventions d'équipement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projet					
Contributions Financières Mutuelles	0 000,00	0,00	0 000,00	0,00	0,00
Ressources des Mutualités					
Globalisation Mutualisation Interprofessionnelle	0 000,00		0 000,00	0,00	0,00
Ressources liées à la gestion de public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Projet					
Total	0 000,00	0,00	0 000,00	0,00	0,00

DETAIL DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Répartitions par nature de charges	30/12/2021 Débit	30/12/2020 Débit
800 - Services en nature (Lignes)	26 983,00	25 788,00
Total	26 983,00	25 788,00
801 - Mise à disposition gratuite de biens (meubles, matériels,...)	0 000,00	0 000,00
Total	0 000,00	0 000,00
802 - Prestations	0,00	0,00
Total	0,00	0,00
804 - Personnel bénévole	35 128,52	45 492,58
Total	35 128,52	45 492,58
TOTAL	68 111,52	62 280,58

Répartitions par nature de ressources	31/12/2021 Débit	31/12/2020 Débit
870 - Bénévoles	35 128,52	45 492,58
Total	35 128,52	45 492,58
871 - Prestations en nature	0 000,00	0 000,00
Total	0 000,00	0 000,00
875 - Dons en nature	26 983,00	25 788,00
Total	26 983,00	25 788,00
TOTAL	68 111,52	62 280,58

COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	31/12/2021		31/12/2020	
	TOTAL	Dont produits de public	TOTAL	Dont produits de public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - PRODUITS LIES A LA GEMERONTE DU PUBLIC	821 591,82	10 598,27	487 228,20	4 598,10
1.1 Contributions sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et subventions	821 591,82	10 598,27	487 228,20	4 598,10
Dons attachés	10 598,27	10 598,27	4 598,10	4 598,10
Legs, donations et subventions en nature				
Miscellanées	811 000,00		482 630,00	
1.3 Autres produits liés à la gestion de public				
2 - PRODUITS NON LIES A LA GEMERONTE DU PUBLIC	13 594,31	0,00	12 522,20	0,00
2.1 Contributions sans contrepartie	300,00		200,00	
2.2 Pourcentage des ventes				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la gestion de public	13 294,31		12 322,20	
3 - SUBVENTIONS ET AUTRES COMPTES PUBLICS	302 071,80		258 401,00	
4 - REPRIS SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	2 590,00		14 478,00	
5 - UTILISATIONS DES FONDS DESTINES ANTERIEUREMENT	20 000,00		20 000,00	
6 - PRODUITS FINANCIERS	492,42		871,50	
TOTAL	1 460 350,35	10 598,27	1 073 700,90	4 598,10
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - CHARGES SOCIALES	802 994,18	10 598,27	808 278,35	4 598,10
1.1 Salaires en France	802 994,18	10 598,27	808 278,35	4 598,10
Actions salariales par l'organisme				
Versements à un organisme controlé ou à d'autres organismes agréés en France	0,00		250 000,00	
1.2 Salaires à l'étranger				
Actions salariales par l'organisme				
Versements à un organisme controlé ou à d'autres organismes agréés à l'étranger				
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS				
2.1 Frais d'appel à la gestion de public				
2.2 Frais de recherche d'autres ressources				
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	179 422,08		176 443,00	
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	3 290,00		1 290,00	
5 - IMPÔT SUR LES REVENUS	87,00		111,00	
6 - REVENUS EN FIDUCIE DIVERS DE L'EXERCICE			25 000,00	
TOTAL	1 085 793,26	10 598,27	1 040 719,35	4 598,10
EXCÉDENT DE DEFICIT	-374 692,87	0,00	2 432,00	0,00

COMpte DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	31/12/2021		31/12/2020	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRE LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	68 111,52		82 290,58	
Bénévoles	35 128,52		45 492,58	
Fonctions de notariats	25 983,00		35 718,00	
Dons en nature	7 000,00		1 080,00	
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES NON LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC				
3- CONCOURS PUBLICS EN NATURE				
Fonctions de notariats				
Dons en nature				
TOTAL				
CHARGES PAR DESTINATION				
1- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES	68 111,52		82 290,58	
Rédactions en France	68 111,52		82 290,58	
Rédactions à l'étranger				
2- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS				
3- CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
TOTAL				
	68 111,52		82 290,58	

PRODUITS A RECEVOIR AU 31/12/2021

MONTANT DES PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Organismes clients et banques : factures à débiter	0,00
Autres créances	0,00
TOTAL	0,00

CHARGES A PAYER AU 31/12/2021

MONTANTS DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes diverses : intérêts courus non échus	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 959,20
Dettes fiscales et sociales	33 302,54
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	47 261,74

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE AU 31/12/2021

	CHARGES	PRODUITS
Charges/Produits d'exploitation	8 705,97	49 000,00
Charges/Produits financiers		
Charges/Produits exceptionnels		
TOTAL	8 705,97	49 000,00

DETAIL DES MECENATS AU 31/12/2021

MECENES	2021	2020
MICRODON Fonds de dotation Le réflexe solidaire	108 543,59	252 844,92
FONDATION VINCI	30 000,00	50 000,00
FONDATION D'ENTREPRISE AEROPORTS DE PARIS	30 000,00	30 000,00
FONDATION CASINO	9 496,00	15 544,00
SOPIA	45 000,00	50 000,00
CCAS- Caisse Centrale des Activités Sociales du personnel des industries électriques et gazières	3 000,00	8 000,00
FONDATION MAIF	8 000,00	8 000,00
EUCYLIVRE	44 173,00	50 000,00
CFC	3 000,00	3 000,00
FOND DECTRE	3 000,00	4 391,00
FNAC	0,00	20 081,48
FONDATION BOUYGUES TELECOM	22 500,00	30 000,00
INSTITUT DE France	0,00	150 000,00
NATIXIS	0,00	1 000,00
FESTIVAL DU LIVRE	500,00	500,00
RAGEOT DIDIER JEUNESSE	2 053,46	129,69
GALLIMARD	121,50	333,00
NAP LIRE	0,00	4 718,00
FONDATION SNCF	0,00	0,00
LES INCORRUPTIBLES	0,00	0,00
	311 388,55	681 443,09