

LA CLOCHE- Le Carillon

8 rue du Général Renault
75011 PARIS

COMPTES ANNUELS

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



Société d'Expertise Comptable (Conseil régional de Paris) et de Commissariat aux comptes (Compagnie Régionale de Paris)
SARL au capital de 2.000 euros – RCS de Paris B484 182 969 - Siret : 484 182 969 00028
Siège social : 32, rue de Londres – 75009 PARIS
Tél : 01.53.20.84.94 – Fax : 01.53.20.84.95

Sommaire

Sommaire	1
Compte rendu	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances et dettes	12
Charges à payer et produits à recevoir	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Ventilation des ressources d'exploitation	15
Subventions d'investissement	16
Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	17
Variation des fonds dédiés et reportés	18
Variation des fonds propres art.431-5	19
Effectif moyen	20
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	21
Bilan Passif détaillé	23
Compte de résultat détaillé	25

COMPTE RENDU

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de **LA CLOCHE** relatifs à la période du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- . Total du bilan : 1 317 897 €
- . Total des recettes : 2 139 968 €
- . Résultat net comptable : 468 426 €

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Paris
Le 20 mai 2021

F2P Audit & Conseil
Représentée par Fabienne PICARD

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	12 240	11 937	303	903
Autres immobilisations corporelles	17 452	8 916	8 537	7 746
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 728		9 728	9 652
TOTAL I	39 421	20 853	18 568	18 301
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 573	3 617	5 956	-19 671
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	366 432	9 471	356 961	222 129
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	928 241		928 241	1 052 536
Charges constatées d'avance	8 171		8 171	2 261
TOTAL III	1 312 417	13 088	1 299 329	1 257 255
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 351 837	33 941	1 317 897	1 275 556

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2021	31/12/2020
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	94 126	77 012
Excédent ou déficit de l'exercice	468 426	17 114
Situation nette	562 552	94 126
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	2 400	30 193
Provisions règlementées		
TOTAL I	564 952	124 319
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	433 788	817 867
TOTAL III	433 788	817 867
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL IV		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 909	31 498
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	185 355	174 706
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 820	3 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	64 072	123 666
TOTAL V	319 157	333 370
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 317 897	1 275 556

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	688	586
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	43 978	5 447
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	483 261	565 982
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	480 861	333 027
Mécénats	83 598	1 099 079
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	529 142	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	70 992	4 699
Utilisations des fonds dédiés	417 867	684
Autres produits	1 775	2 972
TOTAL I	2 112 161	2 012 476
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	348 070	202 364
Aides financières	14 790	
Impôts, taxes et versements assimilés	77 983	45 570
Salaires et traitements	927 898	726 246
Charges sociales	258 024	188 985
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 573	18 179
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	33 788	817 867
Autres charges	6 416	-46
TOTAL II	1 671 542	1 999 165
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	440 619	13 311
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	14	14
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	14	14
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	14	14
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	440 633	13 326

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	27 793	3 788
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	27 793	3 788
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	27 793	3 788
Participation des salariés aux résultats VII		
Impôts sur les bénéfices VIII		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 139 968	2 016 279
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 671 542	1 999 165
EXCÉDENT OU DÉFICIT	468 426	17 114

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		29 924
Prestations en nature		
Bénévolat	615 615	611 138
TOTAL	615 615	641 061
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		29 924
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	615 615	611 138
TOTAL	615 615	641 061

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 317 897 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 468 426 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

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

Présentation de l'association

L'association La Cloche accompagne les citoyens dans la lutte contre la grande exclusion, à travers le changement de regard et la création de lien social en proposant un parcours d'engagement adapté aux envies et possibilités de chacun. Toutes les actions de l'association sont réalisées dans une logique de « faire ensemble » horizontale, afin de sortir de la charité descendante. Avec les 3 programmes : le Carillon, les Clochettes, la Cloche à Biscuits et les médias (Gazette, radio, podcasts) où les personnes à la rue prennent la parole, ou encore nos multiples activités, formations et événements, chacun peut contribuer, à son échelle, à rendre la société plus inclusive.

Faits caractéristiques

En 2021, les ressources humaines représentent une large majorité des dépenses (71%), avec 35 salarié·es à temps plein en fin d'année. La croissance annuelle moyenne des dépenses entre 2019 et 2021 est de 24%.

Les dépenses 2021 réalisées sont plus basses que prévu. Le contexte sanitaire et social a engendré des difficultés opérationnelles pour La Cloche : incertitudes, roulement d'équipe, difficultés de recrutement.

Les recrutements prévus au début ou milieu de l'année 2021 ont tous été décalés au dernier trimestre ou à 2022 (ouverture de Tours, Montpellier et Dijon notamment).

En 2021, La Cloche a réalisé un excédent de 468 K€, lui permettant de reprendre le développement des programmes et activités sur l'année 2022.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Matériel industriel de 3 ans à 10 ans,
- Matériel de transport de 2 à 5 ans,
- Matériel de bureau et informatique 3 ans.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Provision pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées en application du règlement CRC 00-06. De ce fait, seuls les risques identifiés et rendus probables par un événement en cours à la clôture sont provisionnés

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 433 788 euros.

Contributions volontaires en nature

L'association a bénéficié au cours de l'exercice, des contributions suivantes qui ont été comptabilisées :
275 bénévoles assurent les opérations au quotidien, évaluées à 3 heures par semaine par bénévole. Sur la base du taux horaire du SMIC y compris charges sociales (40%), le bénévolat est estimé à 615 615 euros.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article 20 de la loi relative au volontariat associatif du 23 mai 2006, les membres du Conseil d'Administration de l'association ne perçoivent pas de rémunération, ni ne bénéficient d'avantages en nature.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations :			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	12 240		
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	7 222		4 231
Emballages récupérables et divers	6 000		
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	25 462		4 231
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 652		150
TOTAL	9 652		150
TOTAL GÉNÉRAL	35 113		4 381

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations :				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			12 240	
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			11 452	
Emballages récupérables et divers			6 000	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			29 692	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	74		9 728	
TOTAL	74		9 728	
TOTAL GÉNÉRAL	74		39 421	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	11 337	600		11 937
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 076	2 240		5 316
Emballages récupérables et divers	2 400	1 200		3 600
TOTAL	16 812	4 040		20 853
TOTAL GÉNÉRAL	16 812	4 040		20 853

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

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

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
Provisions pour :				
- Reconstitution des gisements				
- Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglémentées				
TOTAL I				
Risques et charges				
Provisions pour :				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
- Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations :				
- Incorporelles				
- Corporelles				
- Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	23 555	533	11 000	13 088
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III	23 555	533	11 000	13 088
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	23 555	533	11 000	13 088
<i>- D'exploitation</i>		533	11 000	
<i>Dont dotations et reprises : - Financières</i>				
<i>- Exceptionnelles</i>				

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	9 728		9 728
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	9 573	9 573	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 789	19 789	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	346 643	346 643	
Charges constatées d'avance	8 171	8 171	
TOTAL	393 904	384 176	9 728

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	53 909	53 909		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	42 223	42 223		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	94 171	94 171		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	48 961	48 961		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	15 820	15 820		
Produits constatés d'avance	64 072	64 072		
TOTAL	319 157	319 157		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 385	11 152
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	100 666	101 964
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	111 051	113 116

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	126 620	16 861
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	126 620	16 861

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Produits :	- D'exploitation	64 072	123 666
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		64 072	123 666

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Charges :	- D'exploitation	8 171	2 261
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		8 171	2 261

Ventilation des ressources d'exploitation

Concours publics	54 711
Subventions d'exploitation	428 550
Dons manuels	480 861
Mécénats	83 598
Ventes de biens et services	44 665
Contributions financières	529 142
Autres produits	490 634
TOTAL	2 112 161

Subventions d'investissement

Organismes financeurs	Investissements	Ouverture	Dotations N	Reprises N	Clôture
Fondation Anber et PSA	Camion Carillon Mobile	30 193		27 793	2 400
Total		30 193		27 793	2 400

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics		54 711				54 711
Subventions d'exploitation			428 550			428 550
Subventions d'investissement						
TOTAL		54 711	428 550			483 261

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Subventions publiques	125 867	33 000	125 867			33 000	
TOTAL	125 867	33 000	125 867			33 000	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
Mécénats	692 000	788	292 000			400 788	
TOTAL	692 000	788	292 000			400 788	
TOTAL GÉNÉRAL	817 867	33 788	417 867			433 788	

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres art.431-5

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	77 012		17 114		94 126
Excédent ou déficit de l'exercice	17 114	-17 114	468 426		468 426
Situation nette	94 126	-17 114	485 540		562 552
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	30 193			27 793	2 400
Provisions règlementées					
TOTAL	124 319	-17 114	485 540	27 793	564 952

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	18	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	19	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	37	

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	303.33	903.33	-600.00	-66.45
21541000 MATER.OUTIL.SERV.GEN	10 440.00	10 440.00		
21541100 Mobilier récupération	1 800.00	1 800.00		
28154100 AMT MAT.OUTIL.SERV.G	-10 440.00	-10 440.00		
28154110 Amort Mobilier récupération	-1 496.67	-896.67	-600.00	-66.89
Autres immobilisations corporelles	8 536.53	7 745.70	790.83	10.21
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	11 452.49	7 221.50	4 230.99	58.57
21850000 Camion Carillon mobile	6 000.00	6 000.00		
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR	-5 315.96	-3 075.80	-2 240.16	-72.82
28185000 Amort camion	-3 600.00	-2 400.00	-1 200.00	-50.00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 728.09	9 651.90	76.19	0.79
27550000 CAUTIONNEMENTS VERSE	9 728.09	9 651.90	76.19	0.79
TOTAL I	18 567.95	18 300.93	267.02	1.46
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	5 956.00	-10 200.00	16 156.00	-158.39
41100000 CLIENTS	9 573.00	3 884.00	5 689.00	146.47
49100000 PROV.DEPR.USAGERS &	-3 617.00	-3 084.00	-533.00	-17.28
49400000 Dépréciation financements		-11 000.00	11 000.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	356 961.04	212 657.84	144 303.20	67.86
40100000 FOURNISSEURS		389.00	-389.00	-100.00
40910000 FOURN.AVANCES S/COMM	489.60		489.60	-
40980000 RAB.REM.RIST.AVOIR A		16 860.74	-16 860.74	-100.00
43110001 CPAM IJSS à recevoir	19 788.86	5 545.91	14 242.95	256.82
46700000 SUBVENTIONS	210 063.00	189 863.00	20 200.00	10.64

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
46720000 DEBITEURS DIVERS	9 470.19	9 470.19		
46870000 DIVERS PDTS A RECEVO	126 620.39		126 620.39	-
49500000 PROV.DEPR.AUTR.CREAN	-9 471.00	-9 471.00		
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	928 240.76	1 052 535.89	-124 295.13	-11.81
51210000 Crédit Agricole Siège	225 609.47	430 078.97	-204 469.50	-47.54
51211000 CIC Lille Hauts de France	38 766.51	79 744.14	-40 977.63	-51.39
51212000 CIC Paris IDF	44 432.30	59 187.81	-14 755.51	-24.93
51213000 CIC Bordeaux Nouvelle Aquitaine	10 423.84	2 305.39	8 118.45	352.23
51214000 CIC Toulouse Occitanie	23 946.03	39 219.19	-15 273.16	-38.94
51215000 CIC Nantes PDL	33 835.42	43 335.85	-9 500.43	-21.92
51216000 CIC Marseille Sud	5 323.32	25 920.40	-20 597.08	-79.46
51217000 CIC Siège	453 905.74	301 333.72	152 572.02	50.63
51220000 Livret A	2 780.16	2 766.33	13.83	0.51
51240000 Crédit Agricole Bordeaux	2.15	352.28	-350.13	-99.43
51260000 Crédit Agricole Lyon	199.01	1 809.65	-1 610.64	-89.01
51270000 Crédit Agricole Marseille	305.00	993.02	-688.02	-69.28
51280000 CIC Lyon Auvergne Rhône Alpes	78 929.64	18 096.21	60 833.43	336.17
51290000 CIC Strasbourg Grand Est	9 782.17	47 392.93	-37 610.76	-79.36
Charges constatées d'avance	8 171.00	2 261.21	5 909.79	261.39
48600000 CHARGES CONST.AVANCE	8 171.00	2 261.21	5 909.79	261.39
TOTAL III	1 299 328.80	1 257 254.94	42 073.86	3.35
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 317 896.75	1 275 555.87	42 340.88	3.32

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	94 126.01	77 012.19	17 113.82	22.22
11000000 REPORT A NOUVEAU GES	94 126.01	77 012.19	17 113.82	22.22
Excédent ou déficit de l'exercice	468 425.81	17 113.82	451 311.99	2 637.12
Situation nette	562 551.82	94 126.01	468 425.81	497.66
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	2 400.00	30 192.71	-27 792.71	-92.05
13188100 Subvention Camion Carillon mobile	6 000.00	45 925.00	-39 925.00	-86.94
13988100 Sub Invest Camion virée au résultat	-3 600.00	-15 732.29	12 132.29	77.12
Provisions réglementées				
TOTAL I	564 951.82	124 318.72	440 633.10	354.44
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	433 788.00	817 867.00	-384 079.00	-46.96
19400000 Fonds dédiés subvention d'exploitation	33 000.00	125 867.00	-92 867.00	-73.78
19600000 Fonds dédiés générosité du public	400 788.00	692 000.00	-291 212.00	-42.08
TOTAL III	433 788.00	817 867.00	-384 079.00	-46.96
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL IV				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 909.42	31 497.88	22 411.54	71.15
40100000 FOURNISSEURS	43 524.31	20 345.68	23 178.63	113.92
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	10 385.11	11 152.20	-767.09	-6.88
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	185 355.11	174 706.27	10 648.84	6.10
42100000 PERSONNEL REMUNERAT.	629.04	1 005.36	-376.32	-37.41

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2021	31/12/2020		
42820000 Congés à Payer	36 135.91	43 459.39	-7 323.48	-16.85
42821000 RTT à payer	3 400.88	5 071.00	-1 670.12	-32.93
42860000 PERSON AUTR CHARG A	2 057.00	3 245.00	-1 188.00	-36.61
43100000 URSSAF	21 134.69	21 622.44	-487.75	-2.25
43711000 Retraites	17 531.18	16 063.86	1 467.32	9.13
43720000 MUTUELLES	1 354.40	1 354.17	0.23	
43730000 Prévoyance	13 987.31	6 901.66	7 085.65	102.65
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	14 454.36	17 383.76	-2 929.40	-16.85
43821000 Charges sociales sur RTT	1 360.35	2 028.00	-667.65	-32.94
43860000 ORG.SOC.AUTR.CHARG A	24 349.00	9 189.00	15 160.00	164.98
44210000 Prélèvement à la source	1 513.92	1 162.63	351.29	30.18
44710000 TAXE S/LES SALAIRES	28 539.07	24 632.00	3 907.07	15.86
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	18 908.00	21 588.00	-2 680.00	-12.41
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	15 820.40	3 500.00	12 320.40	352.00
41100000 CLIENTS	30.40		30.40	-
46711000 Crédoeurs divers	7 000.00	3 500.00	3 500.00	100.00
46712000 Subventions à verser	8 790.00		8 790.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	64 072.00	123 666.00	-59 594.00	-48.19
48700000 PDTS CONST AVANCE	64 072.00	123 666.00	-59 594.00	-48.19
TOTAL V	319 156.93	333 370.15	-14 213.22	-4.26
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	1 317 896.75	1 275 555.87	42 340.88	3.32

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	687.50	586.47	101.03	17.41
70110000 Vente biscuits	687.50	586.47	101.03	17.41
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	43 977.50	5 447.00	38 530.50	707.38
70610000 Prestations de service	19 376.20		19 376.20	-
70620000 Formation	23 909.00	5 447.00	18 462.00	338.94
70880000 Refacturation des frais	692.30		692.30	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	483 261.01	565 981.50	-82 720.49	-14.62
73000000 Services civiques	12 218.87	11 286.50	932.37	8.26
73010000 Dispositif 1ères heures	36 492.20	53 550.00	-17 057.80	-31.85
73020000 Aides à l'apprentissage	5 999.94		5 999.94	-
74000000 Subventions	428 550.00	501 145.00	-72 595.00	-14.49
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	480 860.75	333 026.76	147 833.99	44.39
75410100 Dons manuels (PP & PM)	480 860.75	333 026.76	147 833.99	44.39
Mécénats	83 598.00	1 099 079.08	-1 015 481.08	-92.39
75420000 Mécénats (Projets)	83 598.00	1 099 079.08	-1 015 481.08	-92.39
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	529 142.00		529 142.00	-
75510000 Contributions financières	529 142.00		529 142.00	-
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	70 992.00	4 699.07	66 292.93	+1 000.00
78174000 REP.PROV.DEPREC.CREA	11 000.00	3 283.00	7 717.00	235.06
79100000 Remboursements formation	59 992.00	1 416.07	58 575.93	+1 000.00
Utilisations des fonds dédiés	417 867.00	684.00	417 183.00	+1 000.00
78940000 Utilisation Fonds dédiés subventions	125 867.00		125 867.00	-
78960000 Utilisation fonds dédiés générosité du public	292 000.00	684.00	291 316.00	+1 000.00
Autres produits	1 775.48	2 972.28	-1 196.80	-40.28
75880000 AUT.PROD.DIV.GEST CO	1 775.48	2 972.28	-1 196.80	-40.28
TOTAL I	2 112 161.24	2 012 476.16	99 685.08	4.95
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	348 069.61	202 363.58	145 706.03	72.00
60610000 FOURNITURE ENERGIE	1 102.82	447.89	654.93	146.21
60630000 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	5 173.64	11 823.88	-6 650.24	-56.24
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ	1 532.68	963.77	568.91	59.02
61100000 SOUS TRAITANCE GENER		3 300.00	-3 300.00	-100.00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	60 922.44	30 218.07	30 704.37	101.61
61324000 Location parking	577.25		577.25	-
61351000 LOC.MAT.INFORMATIQUE	25 636.62	6 349.28	19 287.34	303.80
61358000 AUTRES LOCATION MOBI	702.61	209.61	493.00	234.76
61520000 ENT.REPAR.S/BIENS IM	356.16		356.16	-
61560000 MAINTENANCE	2 914.07	3 827.93	-913.86	-23.88
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	1 897.28	1 959.30	-62.02	-3.16

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
61820000 DOCUMENTATION	156.00		156.00	-
62110000 Personnel extérieur	17 366.30	39 845.90	-22 479.60	-56.42
62261100 Honoraires Consultant	63 760.00		63 760.00	-
62262000 Honoraires Expert-comptable	15 445.40	14 128.20	1 317.20	9.32
62262100 Honoraires paies	11 550.00	9 093.60	2 456.40	27.01
62263000 Honoraires CAC	5 647.50	6 767.60	-1 120.10	-16.55
62264000 Honoraires Communication	13 880.30	4 850.00	9 030.30	186.19
62264100 Honoraires conseil exploitation	36 396.00	2 645.00	33 751.00	+1 000.00
62264300 Honoraires Interface gestion	3 507.12	8 773.80	-5 266.68	-60.03
62310000 ANNONCES & INSERTION	1 036.66	8 887.76	-7 851.10	-88.33
62311000 SITE INTERNET		118.80	-118.80	-100.00
62340000 CADEAUX		18.12	-18.12	-100.00
62360000 Impressions	13 233.43	12 519.71	713.72	5.69
62380000 DIVERS POURB.DONS CO	2 582.60	3 004.70	-422.10	-14.04
62510000 Voyages et déplacements NDF	8 190.89	11 813.31	-3 622.42	-30.66
62560000 Frais de missions salariés - Paies	34 991.51		34 991.51	-
62570000 Frais de mission - NDF	6 358.80	13 661.71	-7 302.91	-53.45
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	163.80	258.05	-94.25	-36.43
62640000 Internet	360.00	360.00		
62650000 TELEPHONE	3 882.81	2 874.92	1 007.89	35.06
62700000 SERV.BANCAIRES & ASS	2 731.84	940.27	1 791.57	190.64
62811000 COTISATIONS	6 013.08	2 702.40	3 310.68	122.54
Aides financières	14 790.00		14 790.00	-
65700000 SUBVENTIONS	14 790.00		14 790.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	77 982.89	45 570.00	32 412.89	71.13
63110000 TAXE S/LES SALAIRES	46 374.07	24 632.00	21 742.07	88.27
63131000 Formation dépenses	15 770.82	2 420.00	13 350.82	551.69
63330000 FORM.PROFESS.CONTINU	15 838.00	18 518.00	-2 680.00	-14.47
Salaires et traitements	927 898.25	726 245.70	201 652.55	27.77
64110000 SALAIRES & APPOINTEMENT	868 202.23	589 883.61	278 318.62	47.18
64117000 AUTRES INDEMNITES	-1 188.00	3 245.00	-4 433.00	-136.61
64120000 Rémunération Service Civique	24 559.71	14 725.69	9 834.02	66.78
64123000 CONGES PAYES COURUS	-7 323.48	19 054.39	-26 377.87	-138.43
64123100 RTT à payer	-1 670.12	5 071.00	-6 741.12	-132.93
64130000 Indemnité de stage	29 663.10	55 826.27	-26 163.17	-46.87
64140000 Indemnité et avantages divers	4 135.10	2 905.05	1 230.05	42.34
64141000 Indemnité AP		25 922.14	-25 922.14	-100.00
64150000 Indemnités non assujetties	11 519.71	9 612.55	1 907.16	19.84
Charges sociales	258 023.88	188 985.38	69 038.50	36.53
64510000 COTISATIONS A L'URSS	184 581.56	126 183.26	58 398.30	46.28
64520000 COTISTION AUX MUTUEL	9 939.40	7 308.28	2 631.12	36.00
64530000 Retraites	35 954.87	25 762.77	10 192.10	39.56
64580000 Prévoyance	13 766.40	7 985.73	5 780.67	72.38
64582000 Charges sociales sur Congés à payer	-2 929.40	7 979.76	-10 909.16	-136.70
64582100 Charges sociales sur RTT à payer	-667.65	2 028.00	-2 695.65	-132.94
64582200 Provisions Sociales diverses	15 160.00	9 189.00	5 971.00	64.98
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 218.70	2 548.58	-329.88	-12.95
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 573.16	18 179.11	-13 605.95	-74.84
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORE	4 040.16	4 095.11	-54.95	-1.34
68174000 DOT.PROV.DEPREC.CREA	533.00	14 084.00	-13 551.00	-96.22
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	33 788.00	817 867.00	-784 079.00	-95.87
68940000 Reports FDD subventions exploitation	33 000.00	125 867.00	-92 867.00	-73.78
68960000 Reports Fonds dédiés générosité du public	788.00	692 000.00	-691 212.00	-99.89
Autres charges	6 416.18	-45.77	6 461.95	-1 000.00
65130000 REDEVANCES	1 000.00	224.88	775.12	344.44
65400000 PERTES S/CREANCES IR	5 000.00		5 000.00	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
65880000 AUTR.CHARG DIV.GEST.	416.18	-270.65	686.83	-253.51
TOTAL II	1 671 541.97	1 999 165.00	-327 623.03	-16.39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	440 619.27	13 311.16	427 308.11	3 210.15
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	13.83	14.37	-0.54	
76800000 AUTRES PRODUITS FINA	13.83	14.37	-0.54	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	13.83	14.37	-0.54	-3.76
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	13.83	14.37	-0.54	-3.76
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	440 633.10	13 325.53	427 307.57	3 206.68
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	27 792.71	3 788.29	24 004.42	633.71
77500000 PDTS CESS.ELEMENTS ACT		1 200.00	-1 200.00	-100.00
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE	27 792.71	2 588.29	25 204.42	973.92
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	27 792.71	3 788.29	24 004.42	633.65
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	27 792.71	3 788.29	24 004.42	633.65
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 139 967.78	2 016 278.82	123 688.96	6.13
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 671 541.97	1 999 165.00	-327 623.03	-16.39
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	468 425.81	17 113.82	451 311.99	2 637.12