

# COMPTES ANNUELS

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

## ASS UTOPIA 56

Autres organisations fonctionnant par adhésion volontaire

12 rue Colbert - Maison des Associations  
56100 LORIENT  
Siret : 81804231900025



## Sommaire

<b>1. Attestation d'Expert Comptable</b>	<b>3</b>
<b>2. Comptes annuels</b>	<b>5</b>
Bilan ANC N° 2018-06	6
CDR ANC N°2018-06	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
<b>3. Détail des comptes</b>	<b>17</b>
Bilan détaillé ANC N° 2018-06	18
CDR détaillé ANC N°2018-06	20



## Attestation d'Expert Comptable

### COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 08/04/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association UTOPIA 56 relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	795 131
Total des ressources	1 058 431
<b>Résultat net comptable (Excédent)</b>	<b>507 868</b>

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.

Fait à Caudan  
Le 10/06/2022

Gilles DELAMOTTE  
Expert-comptable associé





Comptes annuels

## Bilan ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles	74 571,98	38 318,22	36 253,76	22 617,06
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	14 070,00		14 070,00	14 570,00
<b>Total I</b>	<b>88 641,98</b>	<b>38 318,22</b>	<b>50 323,76</b>	<b>37 187,06</b>
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes	12 293,98		12 293,98	
Créances				
Autres créances	120 086,53		120 086,53	
Divers				
Disponibilités	612 127,04		612 127,04	299 436,11
Charges constatées d'avance	299,40		299,40	
<b>Total II</b>	<b>744 806,95</b>		<b>744 806,95</b>	<b>299 436,11</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>833 448,93</b>	<b>38 318,22</b>	<b>795 130,71</b>	<b>336 623,17</b>



## Bilan ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	152 047,95	93 386,98
Réserves pour projet de l'entité	152 047,95	93 386,98
Excédent ou déficit de l'exercice	507 867,83	58 660,97
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>659 915,78</b>	<b>152 047,95</b>
Subventions d'investissement	4 757,04	
<b>Total I</b>	<b>664 672,82</b>	<b>152 047,95</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés		170 225,00
<b>Total II</b>		<b>170 225,00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 977,09	9 214,07
Dettes fiscales et sociales	28 771,80	5 136,15
Produits constatés d'avance	69 709,00	
<b>Total IV</b>	<b>130 457,89</b>	<b>14 350,22</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>795 130,71</b>	<b>336 623,17</b>

## CDR ANC N°2018-06

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Cotisations	829 000,91	569 096,39
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>59 204,96</b>	<b>36 676,00</b>
Ventes de prestations services	59 204,96	36 676,00
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>704 152,20</b>	<b>383 312,96</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	704 152,20	383 312,96
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	39 670,43	9 022,59
Utilisation des fonds dédiés	170 225,00	
Autres produits	98,97	548,48
<b>Total I</b>	<b>1 802 352,47</b>	<b>998 656,42</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Autres achats et charges externes	698 075,96	541 186,69
Impôts, taxes et versements assimilés	6 433,82	1 274,53
Salaires et traitements	525 378,82	212 050,40
Charges sociales	30 556,64	4 875,75
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 042,87	8 780,66
Reports en fonds dédiés		170 225,00
Autres charges	45,02	315,81
<b>Total II</b>	<b>1 273 533,13</b>	<b>938 708,84</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>528 819,34</b>	<b>59 947,58</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés	113,36	81,85
<b>Total III</b>	<b>113,36</b>	<b>81,85</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>Total IV</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>113,36</b>	<b>81,85</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>528 932,70</b>	<b>60 029,43</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion	189,00	
Reprises provisions, dép., et transferts de charge	442,96	2 446,94
<b>Total V</b>	<b>631,96</b>	<b>2 446,94</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion	12 909,42	3 815,40
Sur opérations en capital	7 500,00	
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions	1 287,41	
<b>Total VI</b>	<b>21 696,83</b>	<b>3 815,40</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-21 064,87</b>	<b>-1 368,46</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 803 097,79</b>	<b>1 001 185,21</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))</b>	<b>1 295 229,96</b>	<b>942 524,24</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>507 867,83</b>	<b>58 660,97</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>TOTAL</b>		

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : UTOPIA 56

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 795 131 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 507 868 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/06/2022 par les dirigeants de l'association.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- \* Matériel de transport : 3 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Créances

---

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

### Provisions

---

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

---

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Conséquences de l'événement Covid-19

---

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

#### Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		1 232		1 232
- Matériel de transport	47 610	26 735	1 600	72 745
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	595			595
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>48 205</b>	<b>27 967</b>	<b>1 600</b>	<b>74 572</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 570	7 000	7 500	14 070
<b>Immobilisations financières</b>	<b>14 570</b>	<b>7 000</b>	<b>7 500</b>	<b>14 070</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>62 775</b>	<b>34 967</b>	<b>9 100</b>	<b>88 642</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		27 967	7 000	34 967
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>27 967</b>	<b>7 000</b>	<b>34 967</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 600	7 500	9 100
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>		<b>1 600</b>	<b>7 500</b>	<b>9 100</b>

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers		118		118
- Matériel de transport	24 993	14 213	1 600	37 606
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	595			595
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>25 588</b>	<b>14 330</b>	<b>1 600</b>	<b>38 318</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>25 588</b>	<b>14 330</b>	<b>1 600</b>	<b>38 318</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 134 456 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	14 070		14 070
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	120 087	120 087	
Charges constatées d'avance	299	299	
<b>Total</b>	<b>134 456</b>	<b>120 386</b>	<b>14 070</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Indemnités inflation / IJSS	3 190
Etat - produits à recevoir	667
Produits à recevoir	29 041
<b>Total</b>	<b>32 898</b>

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 130 458 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 977	31 977		
Dettes fiscales et sociales	28 772	28 772		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance	69 709	69 709		
<b>Total</b>	<b>130 458</b>	<b>130 458</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact non parvenues	4 233
Dettes provis. pr congés à payer	14 405
Charges sociales s/congés à payer	1 441
Charges sociales - charges à payer	2 019
Etat - autres charges à payer	55
<b>Total</b>	<b>22 153</b>



## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	299		
<b>Total</b>	<b>299</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	62 209		
<b>Total</b>	<b>62 209</b>		



Détail des comptes

## Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
21810000 - Instal.gales, agencet, aménagt.	1 231,70		1 231,70	
21820000 - Matériel de transport	72 745,28		72 745,28	47 610,00
21830000 - Matériel de bureau	595,00		595,00	595,00
28181000 - Amortis. instal. gales, agencet.		117,70	-117,70	
28182000 - Amortis. materiel de transport		37 605,52	-37 605,52	-24 992,94
28183000 - Amortis. mater. bureau et info		595,00	-595,00	-595,00
	74 571,98	38 318,22	36 253,76	22 617,06
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières				
27500000 - Dépôts et cautionnements	14 070,00		14 070,00	14 570,00
	14 070,00		14 070,00	14 570,00
<b>Total I</b>	<b>88 641,98</b>	<b>38 318,22</b>	<b>50 323,76</b>	<b>37 187,06</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Avances et acomptes versés sur commandes				
40910000 - Fournisseurs - avances et aco	12 293,98		12 293,98	
	12 293,98		12 293,98	
Créances				
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	473,90		473,90	
42100000 - Personnel - rémunérations du	71,57		71,57	
42510000 - Personnel - avances et acom	300,00		300,00	
43870000 - Indemnités inflation / IJSS	3 190,40		3 190,40	
44110000 - Subventions équipement à re	5 200,00		5 200,00	
44170000 - Subventions exploitation à rec	81 143,00		81 143,00	
44870000 - Etat - produits à recevoir	666,66		666,66	
46870000 - Produits à recevoir	29 041,00		29 041,00	
	120 086,53		120 086,53	
Divers				
Disponibilités				
51210000 - Crédit agricole	506 228,80		506 228,80	282 153,07
51213100 - Livret A	70 912,32		70 912,32	15 798,96
51220000 - Compte paypal	34 985,92		34 985,92	1 484,08
	612 127,04		612 127,04	299 436,11
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	299,40		299,40	
	299,40		299,40	
<b>Total II</b>	<b>744 806,95</b>		<b>744 806,95</b>	<b>299 436,11</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>833 448,93</b>	<b>38 318,22</b>	<b>795 130,71</b>	<b>336 623,17</b>

## Bilan détaillé ANC N° 2018-06

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>		
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>	<b>152 047,95</b>	<b>93 386,98</b>
Réserves pour projet de l'entité		
10683000 - Réseves de trésorerie	152 047,95	93 386,98
	152 047,95	93 386,98
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>507 867,83</b>	<b>58 660,97</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>659 915,78</b>	<b>152 047,95</b>
Subventions d'investissement		
13100000 - Subventions d'équipement	5 200,00	27 745,00
13900000 - Subventions inscrites au c/r	-442,96	-27 745,00
	4 757,04	
<b>Total I</b>	<b>664 672,82</b>	<b>152 047,95</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés		
19500000 - Fonds dédiés sur dons manuels		170 225,00
		170 225,00
<b>Total II</b>		<b>170 225,00</b>
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Total III</b>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	27 743,62	3 214,07
40810000 - Fournisseurs - fact non parvenues	4 233,47	6 000,00
	31 977,09	9 214,07
Dettes fiscales et sociales		
42820000 - Dettes provis. pr congés à payer	14 405,09	
43100000 - Sécurité sociale	8 080,00	4 195,43
43730000 - Caisses de retraites	1 590,03	940,72
43741000 - Mutuelle	1 082,57	
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	1 440,51	
43860000 - Charges sociales - charges à payer	2 019,00	
44210000 - Prélèvement à la source à payer	99,85	
44860000 - Etat - autres charges à payer	54,75	
	28 771,80	5 136,15
Produits constatés d'avance		
48700000 - Produits constatés d'avance	69 709,00	
	69 709,00	
<b>Total IV</b>	<b>130 457,89</b>	<b>14 350,22</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>795 130,71</b>	<b>336 623,17</b>

## CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>					
Cotisations					
75600000 - Dons	829 000,91	52,06	569 096,39	57,54	45,67
	829 000,91	52,06	569 096,39	57,54	45,67
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>59 204,96</b>		<b>36 676,00</b>		<b>61,43</b>
Ventes de prestations services					
70640000 - Loyer recu	100,00	0,01			
70880000 - Adhésions	59 104,96	3,71	36 676,00	3,71	61,15
	59 204,96	3,72	36 676,00	3,71	61,43
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>704 152,20</b>		<b>383 312,96</b>		<b>83,70</b>
Concours publics et subventions d'exploitation					
74000000 - Subventions d'exploitation	704 152,20	44,22	383 312,96	38,75	83,70
	704 152,20	44,22	383 312,96	38,75	83,70
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch					
78150000 - Repris.s/provis.risques & char			3 934,00	0,40	-100,00
79130000 - Transfert affectant valeur ajou			400,00	0,04	-100,00
79140000 - Transfert affectant ebe	39 670,43	2,49	4 688,59	0,47	746,11
	39 670,43	2,49	9 022,59	0,91	339,68
Utilisation des fonds dédiés					
78950000 - Report sur dons manuels	170 225,00	10,69			
	170 225,00	10,69			
Autres produits					
75800000 - Produits divers gestion coura	98,97	0,01	548,48	0,06	-81,96
	98,97	0,01	548,48	0,06	-81,96
<b>Total I</b>	<b>1 802 352,47</b>	<b>113,19</b>	<b>998 656,42</b>	<b>100,97</b>	<b>80,48</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>					
Autres achats et charges externes					
60400000 - Achats d'études et prestations	8 000,00	0,50			
60611000 - Fournitures électricité	21 737,92	1,37	7 238,31	0,73	200,32
60612000 - Fournitures eau	3 074,47	0,19	2 606,84	0,26	17,94
60613000 - Fournitures gaz	3 808,95	0,24			
60614000 - Fournitures carburant	68 831,33	4,32	31 788,47	3,21	116,53
60630000 - Achats de petit matériel	74,39		774,16	0,08	-90,39
60631000 - Petit matériel vie de l'associati	781,62	0,05			
60632000 - Petit materiel pour refugies	107 610,44	6,76	171 277,97	17,32	-37,17
60635000 - Vêtements de travail et de sé	1 971,84	0,12	110,00	0,01	NS
60635100 - Vêtements réfugiés	1 564,70	0,10			
60640000 - Achats fournitures administrat	2 790,59	0,18	2 301,01	0,23	21,28
60642000 - Petits matériels de bureaux	529,70	0,03			
60642100 - Achat téléphone réfugiés	1 477,10	0,09	283,77	0,03	420,53
61320000 - Locations immobilières	173 761,67	10,91	88 265,25	8,92	96,86
61351000 - Locations de matériel techniq	1 233,60	0,08	1 843,20	0,19	-33,07
61352000 - Locations de matériel de trans	6 254,01	0,39	3 546,64	0,36	76,34
61353000 - Locations de matériel de bure	79,54				
61400000 - Charges locatives & coproprié	20 358,87	1,28	13,31		NS
61500000 - Entretien et réparations	2 097,82	0,13	3 210,16	0,32	-34,65
61520000 - Entretien immobilier	746,00	0,05			
61552000 - Entretien du matériel de trans	25 792,74	1,62	20 891,29	2,11	23,46
61553000 - Entretien du matériel de bure	10,00				
61554000 - Blanchisserie	8 407,26	0,53	1 502,25	0,15	459,64
61610000 - Assurances multirisques	13 312,79	0,84	8 747,17	0,88	52,20
61680000 - Primes d'assurance responsa	131,44	0,01			

## CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. abs. (%)
61810000 - Documentation générale	1 023,00	0,06			
61860000 - Medecins, décès réfugiés	5 382,87	0,34			
62100000 - Prestation	353,19	0,02	5 673,51	0,57	-93,77
62110000 - Personnel intérimaire	3 141,75	0,20	1 663,03	0,17	88,92
62140000 - Personnel prêté	46 989,23	2,95	20 040,83	2,03	134,47
62260000 - Honoraires	13 027,20	0,82	9 762,00	0,99	33,45
62270000 - Frais d'actes et contentieux	690,22	0,04			
62280000 - Rémun. & honoraires divers	6 245,60	0,39	350,00	0,04	NS
62300000 - Frais de publicité	1 525,08	0,10	3 040,38	0,31	-49,84
62380000 - Divers (pourboires, dons cour	200,00	0,01	8 360,83	0,85	-97,61
62511000 - Frais transports réfugiés	17 109,96	1,07	11 630,82	1,18	47,11
62512000 - Frais transport benevoles	30 319,65	1,90	32 289,64	3,26	-6,10
62512100 - Frais de transport de collectes	1 710,01	0,11			
62513000 - Frais repas réfugiés	34 844,07	2,19	43 382,70	4,39	-19,68
62514000 - Frais repas benevoles	17 459,30	1,10	3 735,61	0,38	367,37
62561000 - Hébergements bénévoles	17 727,74	1,11	38 404,40	3,88	-53,84
62562000 - Hébergement réfugiés	7 866,85	0,49	5 252,15	0,53	49,78
62570000 - Réceptions	1 045,80	0,07			
62600000 - Frais postaux	183,60	0,01			
62610000 - Frais de télécommunication	12 458,62	0,78	6 378,24	0,64	95,33
62620000 - Frais postaux	542,63	0,03	237,69	0,02	128,29
62780000 - Prestations de services banca	3 505,80	0,22	1 621,06	0,16	116,27
62800000 - Cotisations diverses	285,00	0,02	4 964,00	0,50	-94,26
	698 075,96	43,84	541 186,69	54,72	28,99
Impôts, taxes et versements assimilés					
63110000 - Taxe sur les salaires	2 019,00	0,13			
63330000 - Formation continue (organism	1 432,00	0,09	512,00	0,05	179,69
63512000 - Taxes foncières	984,00	0,06			
63513000 - Autres impôts locaux	284,22	0,02			
63540000 - Vignettes automobiles	1 714,60	0,11	762,53	0,08	124,86
	6 433,82	0,40	1 274,53	0,13	404,80
Salaires et traitements					
64100000 - Rémunérations du personnel	476 206,01	29,91	211 709,33	21,40	124,93
64120000 - Congés payés	14 405,09	0,90			
64130000 - Primes et gratifications	24 433,10	1,53	1 957,96	0,20	NS
64140000 - Indemnités et avantages diver	16 260,07	1,02	5 866,00	0,59	177,19
64145000 - Allocation d'activité partielle	-5 925,45	-0,37	-7 482,89	-0,76	-20,81
	525 378,82	32,99	212 050,40	21,44	147,76
Charges sociales					
64510000 - Cotisations à l'urssaf	13 816,99	0,87	3 648,61	0,37	278,69
64520000 - Cotisations aux mutuelles	3 681,99	0,23			
64530000 - Cotisations aux caisses de ret	2 065,57	0,13	121,86	0,01	NS
64540000 - Cotisations pôle emploi	2 123,13	0,13	399,68	0,04	431,21
64550000 - Medecine du travail			705,60	0,07	-100,00
64580000 - Cotisations autres organism.	1 440,51	0,09			
64750000 - Médecine du travail et pharm	4 695,45	0,29			
64780000 - Stages formation perfectionne	2 733,00	0,17			
	30 556,64	1,92	4 875,75	0,49	526,71
Dotations aux amortissements et aux dépréciati					
68112000 - Dot. amort. s/immobil. corpore	13 042,87	0,82	8 780,66	0,89	48,54
	13 042,87	0,82	8 780,66	0,89	48,54

## CDR détaillé ANC N°2018-06

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	%	Var. abs. (%)
Reports en fonds dédiés					
68950000 - A réaliser sur dons manuels			170 225,00	17,21	-100,00
			170 225,00	17,21	-100,00
Autres charges					
65800000 - Charges diverses gestion cou	45,02		315,81	0,03	-85,74
	45,02		315,81	0,03	-85,74
<b>Total II</b>	<b>1 273 533,13</b>	<b>79,98</b>	<b>938 708,84</b>	<b>94,91</b>	<b>35,67</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>528 819,34</b>	<b>33,21</b>	<b>59 947,58</b>	<b>6,06</b>	<b>782,14</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>					
Autres intérêts et produits assimilés					
76800000 - Autres produits financiers	113,36	0,01	81,85	0,01	38,50
	113,36	0,01	81,85	0,01	38,50
<b>Total III</b>	<b>113,36</b>	<b>0,01</b>	<b>81,85</b>	<b>0,01</b>	<b>38,50</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>					
Total IV					
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>	<b>113,36</b>	<b>0,01</b>	<b>81,85</b>	<b>0,01</b>	<b>38,50</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II</b>	<b>528 932,70</b>	<b>33,22</b>	<b>60 029,43</b>	<b>6,07</b>	<b>781,12</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>					
Sur opérations de gestion					
77200000 - Produits des exercices antérie	189,00	0,01			
	189,00	0,01			
Reprises provisions, dép., et transferts de charg					
77700000 - Quote-part des subventions vi	442,96	0,03	2 446,94	0,25	-81,90
	442,96	0,03	2 446,94	0,25	-81,90
<b>Total V</b>	<b>631,96</b>	<b>0,04</b>	<b>2 446,94</b>	<b>0,25</b>	<b>-74,17</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>					
Sur opérations de gestion					
67120000 - Pénalités et amendes	11 357,51	0,71	3 815,40	0,39	197,68
67180000 - Autres charges except. de ge	1 483,40	0,09			
67200000 - Charges sur exercices antérie	68,51				
	12 909,42	0,81	3 815,40	0,39	238,35
Sur opérations en capital					
67560000 - Vnc actifs cédés - immo finan	7 500,00	0,47			
	7 500,00	0,47			
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi					
68712000 - Dot. amort. exce s/immob cor	1 287,41	0,08			
	1 287,41	0,08			
<b>Total VI</b>	<b>21 696,83</b>	<b>1,36</b>	<b>3 815,40</b>	<b>0,39</b>	<b>468,66</b>
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)</b>	<b>-21 064,87</b>	<b>-1,32</b>	<b>-1 368,46</b>	<b>-0,14</b>	<b>NS</b>
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 803 097,79</b>	<b>113,23</b>	<b>1 001 185,21</b>	<b>101,22</b>	<b>80,10</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI</b>	<b>1 295 229,96</b>	<b>81,34</b>	<b>942 524,24</b>	<b>95,29</b>	<b>37,42</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>507 867,83</b>	<b>31,89</b>	<b>58 660,97</b>	<b>5,93</b>	<b>765,77</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA</b>					
<b>TOTAL</b>					
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO</b>					
<b>TOTAL</b>					