

# COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

**ASS SANTE MENTALE FRANCE**

11 rue NAVARIN

75009 PARIS



## Sommaire

### 1. Comptes annuels

ETATS FINANCIERS	1
Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Annexe	

### 2. Détail des comptes

ETATS FINANCIERS Détail des Etats Financiers	18
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22

## Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
Immobilisations incorporelles				
<i>Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similai</i>	25 127	23 040	2 088	38
Immobilisations corporelles				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	35 145	28 403	6 742	2 034
Immobilisations financières				
<i>Autres titres immobilisés</i>	1 536		1 536	1 536
<i>Autres immobilisations financières</i>	11 715		11 715	11 715
<b>Total I</b>	<b>73 523</b>	<b>51 443</b>	<b>22 080</b>	<b>15 323</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks et en-cours				
<i>Marchandises</i>	4 680		4 680	
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	2 217		2 217	
Créances				
<i>Créances usagers et comptes rattachés</i>	93 528		93 528	15 801
<i>Autres créances</i>	63 338		63 338	23 908
Autres postes de l'actif circulant				
<i>Disponibilités</i>	350 458		350 458	220 035
<i>Charges constatés d'avance</i>	5 473		5 473	504
<b>Total II</b>	<b>519 694</b>		<b>519 694</b>	<b>260 248</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>593 217</b>	<b>51 443</b>	<b>541 774</b>	<b>275 571</b>
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

## Bilan passif

	au 31/12/2021	au 31/12/2020
<b>FONDS PROPRES</b>		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	1 881	
<i>Fonds associatifs sans droit de reprise</i>		25 350
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
<i>Réserves pour projets de l'entité</i>	24 584	
<i>Réserves</i>		24 584
Report à nouveau	-3 853	-100 991
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>197 024</b>	<b>73 669</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>219 637</b>	<b>22 612</b>
<b>Total I</b>	<b>219 637</b>	<b>22 612</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés	61 468	
Fonds dédiés sur subventions		73 525
<b>Total II</b>	<b>61 468</b>	<b>73 525</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour charges	79 322	79 322
<b>Total III</b>	<b>79 322</b>	<b>79 322</b>
<b>DETTES</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	105 855	46 171
Dettes fiscales et sociales	53 281	49 883
Autres dettes	18 211	4 058
Produits constatés d'avance	4 000	
<b>Total IV</b>	<b>181 347</b>	<b>100 112</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>541 774</b>	<b>275 571</b>

	31/12/2021
Dont à moins d'un an (a)	181 347
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

## Compte de résultat

	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>		
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>18 336</b>	<b>13 715</b>
Ventes de biens	7 426	7 087
Ventes de prestations services	10 910	6 627
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>475 514</b>	<b>287 596</b>
Concours publics et subventions d'exploitation	346 000	165 000
Cotisations	129 514	122 596
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	3 343	6 283
Utilisation des fonds dédiés	73 525	16 791
Autres produits	479 211	90 659
<b>Total I</b>	<b>1 049 930</b>	<b>415 044</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Variations de stock	-4 680	
Autres achats et charges externes	540 112	155 417
Aides financières	15 800	7 235
Impôts, taxes et versements assimilés	2 398	959
Salaires et traitements	157 723	69 962
Charges sociales	74 421	33 801
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 027	2 965
Reports en fonds dédiés	61 468	59 381
Autres charges	3 635	11 697
<b>Total II</b>	<b>852 905</b>	<b>341 417</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>197 024</b>	<b>73 627</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés		42
<b>Total III</b>		<b>42</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>Total IV</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		<b>42</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>197 024</b>	<b>73 669</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Total V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Total VI</b>		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 049 930</b>	<b>415 086</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>852 905</b>	<b>341 417</b>
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>197 024</b>	<b>73 669</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>		
<b>TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NAT</b>		
<b>TOTAL</b>		

## Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : SANTE MENTALE FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 541 774 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un excédent de 197 024 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.

### Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

La Fédération Santé Mentale France, reconnue d'utilité publique, réunit des professionnels de tous horizons et des militants autour de l'accès à la santé et à la citoyenneté des personnes vivant avec des troubles psychiques et/ou en situation de handicap psychique.

### 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'ANC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

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 constituée 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

## Règles et méthodes comptables

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.

- \* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 3 à 5 ans
- \* Mobilier : 5 à 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.

### 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.

## 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	22 992	2 135		25 127
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>22 992</b>	<b>2 135</b>		<b>25 127</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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 495	6 650		35 145
- Biens reçus par legs et destinés à être cédés				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>28 495</b>	<b>6 650</b>		<b>35 145</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 536			1 536
- Prêts et autres immobilisations financières	11 715			11 715
<b>Immobilisations financières</b>	<b>13 251</b>			<b>13 251</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>64 738</b>	<b>8 785</b>		<b>73 523</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	2 135	6 650		8 785
Apports				
Souscriptions				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>	<b>2 135</b>	<b>6 650</b>		<b>8 785</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>				

## Notes sur le bilan

## 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	22 954	85		23 040
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>22 954</b>	<b>85</b>		<b>23 040</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				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	26 461	1 942		28 403
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>26 461</b>	<b>1 942</b>		<b>28 403</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>49 415</b>	<b>2 027</b>		<b>51 443</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 174 054 euros et le classement 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	11 715		11 715
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	93 528	93 528	
Autres	63 338	63 338	
Charges constatées d'avance	5 473	5 473	
<b>Total</b>	<b>174 054</b>	<b>162 339</b>	<b>11 715</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	4 853
Divers - produits à recevoir	3 350
<b>Total</b>	<b>8 203</b>

## Notes sur le bilan

### Provisions

#### Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	79 322				79 322
<b>Total</b>	<b>79 322</b>				<b>79 322</b>
<b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b>					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 181 347 euros et le classement 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	105 855	105 855		
Dettes fiscales et sociales	53 281	53 281		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	18 211	18 211		
Produits constatés d'avance	4 000	4 000		
<b>Total</b>	<b>181 347</b>	<b>181 347</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice :				

#### Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	77 842
Dettes provis. pr congés à payer	7 762
Charges sociales s/congés à payer	3 880
Clients - rrr à accorder	1 540
Divers - charges à payer	15 968
<b>Total</b>	<b>106 992</b>

## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 161		
<b>Total</b>	<b>1 161</b>		

#### Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	4 000		
<b>Total</b>	<b>4 000</b>		

## Notes sur le compte de résultat

### Rémunération des commissaires aux comptes

#### Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 6 600 euros

## Autres informations

### Donations

#### Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
FONDATION DE F	14 144	14 144	14 144		
PSSM	59 374	16 791	16 791		
ARS 78	45 000	45 000	45 000	13 668	13 668
ARS 93	14 381	14 381	14 381	26 700	26 700
ARS 94				15 900	15 900
ARS 95				5 200	5 200
<b>Sous total</b>	<b>132 899</b>	<b>90 316</b>	<b>90 316</b>	<b>61 468</b>	<b>61 468</b>
<b>Sous total</b>					
<b>TOTAL</b>	<b>132 899</b>	<b>90 316</b>	<b>90 316</b>	<b>61 468</b>	<b>61 468</b>



## Tableau de variation des fonds propres (Règlement 2018-06)

Tableau de Variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise	1 881				1 881
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	24 584				24 584
Report à nouveau	100 991			97 139	3 852
Excédent ou déficit de l'exercice	73 669	73 669	197 024	73 669	197 024
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	23 470	23 470			0
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>224 595</b>	<b>97 139</b>	<b>197 024</b>	<b>170 808</b>	<b>227 341</b>

## SMF - Compte de résultat par origine et destination 31

### COMPTE DE RESULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	EXERCICE 2021	
	TOTAL	Dont générosité du public
<b>PRODUITS PAR ORIGINE</b>		
<b>1. PRODUITS LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	<b>15 800,00</b>	-
1.1 Cotisations sans contrepartie		-
1.2 Dons, legs et mécénats	<b>15 800,00</b>	-
- Dons manuels		-
- Legs, donations et assurances-vie	15 800,00	-
- Mécénats	-	-
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	-	-
<b>2. PRODUITS NON LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC</b>	<b>614 604,61</b>	
2.1 Cotisations sans contrepartie	129 514,37	
2.2 Parrainage des entreprises	-	
2.3 Contributions financières sans contrepartie		
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	485 090,24	
<b>3. SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	<b>346 000,00</b>	
<b>4. REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>		-
<b>5. UTILISATION DES FONDS DEDIES ANTERIEURS</b>	<b>73 524,91</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>1 049 929,52</b>	-
<b>CHARGES PAR DESTINATION</b>		
<b>1. MISSIONS SOCIALES</b>	<b>280 605,30</b>	-
1.1 Réalisées en France	<b>280 605,30</b>	-
- Actions réalisées par l'organisme	280 605,30	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	-	-
1.2 Réalisées à l'étranger	-	-
- Actions réalisées par l'organisme	-	-
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger	-	-
<b>2. FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>	-	-
2.1 Frais d'appel à la générosité du public		-
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	-	-
<b>3. FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>508 804,48</b>	-
<b>4. DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS</b>	<b>2 027,41</b>	-
<b>5. IMPOTS SUR LES BENEFICES</b>	-	
<b>6. REPORT EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE</b>	<b>61 468,00</b>	-
<b>TOTAL</b>	<b>852 905,19</b>	-
<b>EXCEDENT ou DEFICIT</b>	<b>197 024,33</b>	<b>0</b>

## SMF\_Emplois\_Ressources 2021

Emplois		Ressources	
		Dons & Legs	15 800,00 €
- Achats prestations	235 855,30 €	Subventions reçues	346 000,00 €
- Manuels Pédagogiques	44 750,00 €	<b>Autres Produits</b>	
Frais de fonctionnement	260 489,29 €	- Formation	460 023,00 €
- Ressources humaines	234 542,60 €	- Cotisation	129 514,37 €
- Don à reverser	15 800,00 €	- Utilisation Fonds dédiés	73 524,91 €
- Engagement à réaliser	61 468,00 €	- Autres produits	17 640,81 €
		- Abonnement	7 426,43 €
<b>Total</b>	<b>852 905,19 €</b>	<b>Total</b>	<b>1 049 929,52 €</b>
Excédent de ressources sur l'exercice	197 024,33 €		

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Concessions, brevets et droits assimilés				
205000 - Concessions et droits similaires	21 532,41		21 532,41	21 532,41
205800 - Marques	3 595,00		3 595,00	1 460,00
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		21 532,41	-21 532,41	-21 532,41
280580 - Amortis. marques		1 507,22	-1 507,22	-1 421,86
	25 127,41	23 039,63	2 087,78	38,14
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Autres immobilisations corporelles				
218300 - Matériel de bureau	24 112,50		24 112,50	20 849,94
218310 - Matériel informatique	3 387,00		3 387,00	
218400 - Mobilier	7 645,14		7 645,14	7 645,14
281830 - Amortis. matér.bureau et informat.		20 394,08	-20 394,08	-18 853,32
281831 - Amortis. matériel informatique		363,78	-363,78	
281840 - Amortis. mobilier		7 645,14	-7 645,14	-7 607,63
	35 144,64	28 403,00	6 741,64	2 034,13
Immobilisations financières				
TIAP & autres titres immobilisés				
271800 - Parts Sociales Caisse d'Epargne	1 536,00		1 536,00	1 536,00
	1 536,00		1 536,00	1 536,00
Autres immobilisations financières				
275100 - Dépôts	11 715,00		11 715,00	11 715,00
	11 715,00		11 715,00	11 715,00
<b>Total I</b>	<b>73 523,05</b>	<b>51 442,63</b>	<b>22 080,42</b>	<b>15 323,27</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
Stocks				
Marchandises				
370000 - Stocks de marchandises	4 680,00		4 680,00	
	4 680,00		4 680,00	
Avances et acomptes versés sur comman				
409100 - Fournisseurs - acomptes s/commande	2 216,79		2 216,79	
	2 216,79		2 216,79	
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
411000 - Clients	88 675,40		88 675,40	14 720,90
418100 - Clients - factures à établir	4 853,01		4 853,01	1 080,00
	93 528,41		93 528,41	15 800,90
Autres créances				
437370 - Mutuelle employe	3 508,45		3 508,45	3 508,45
437380 - Mutuelle cadres	110,06		110,06	
441000 - Etat - subvention à recevoir	56 340,00		56 340,00	18 000,00
445860 - Tva sur factures non parvenues	29,17		29,17	
468700 - Divers - produits à recevoir	3 350,00		3 350,00	2 400,00
	63 337,68		63 337,68	23 908,45
Divers				
Disponibilités				
512120 - Caisse d'epargne	3 048,30		3 048,30	3 048,30
512150 - Société générale fonctionnement 85	347 042,25		347 042,25	216 619,18

## Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
530000 - Caisse	353,75		353,75	353,75
531100 - Caisse en monnaie nationale	13,48		13,48	13,48
	350 457,78		350 457,78	220 034,71
Charges constatées d'avance				
486000 - Charges constatées d'avance	5 472,95		5 472,95	504,00
	5 472,95		5 472,95	504,00
<b>Total II</b>	<b>519 693,61</b>		<b>519 693,61</b>	<b>260 248,06</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>593 216,66</b>	<b>51 442,63</b>	<b>541 774,03</b>	<b>275 571,33</b>

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
<b>FONDS PROPRES</b>		
<b>Fonds propres sans droit de reprise</b>	<b>1 880,74</b>	<b>25 350,27</b>
Dotations non consommables		
102300 - Subvention d'équipement		23 469,53
		23 469,53
Autres fonds propres sans droit de reprise		
102400 - Apport sans droit de reprise	1 880,74	1 880,74
	1 880,74	1 880,74
<b>Fonds propres avec droit de reprise</b>		
<b>Réserves</b>	<b>24 584,22</b>	<b>24 584,22</b>
Réserves pour projet de l'entité		
106800 - Autres réserves	20 584,22	20 584,22
106860 - Réserve de compensation j.n.	4 000,00	4 000,00
	24 584,22	24 584,22
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	-36 184,36	-133 323,16
110131 - Report à nouveau - coord centre	150,00	150,00
110132 - Report à nouveau - coord nord	16 796,72	16 796,72
110135 - Report à nouveau - coord pays loire	1 056,58	1 056,58
110136 - Report à nouveau - coord bretagne	5 614,08	5 614,08
110137 - Report à nouveau - coord pacca	7 620,20	7 620,20
110138 - Report à nouveau - coord limousin	1 094,27	1 094,27
	-3 852,51	-100 991,31
<b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>	<b>197 024,33</b>	<b>73 669,27</b>
<b>Situation nette (sous-total)</b>	<b>219 636,78</b>	<b>22 612,45</b>
<b>Total I</b>	<b>219 636,78</b>	<b>22 612,45</b>
<b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>		
Fonds dédiés		
194000 - Fonds dedies Fondation de France		14 143,91
194300 - Fonds dédiés Subventions ARS		59 381,00
194378 - Fonds dédiés Subvention ARS 78	13 668,00	
194393 - Fonds dédiés Subvention ARS 93	26 700,00	
194394 - Fonds dédiés Subvention ARS 94	15 900,00	
194395 - Fonds dédiés Subvention ARS 95	5 200,00	
	61 468,00	73 524,91
<b>Total II</b>	<b>61 468,00</b>	<b>73 524,91</b>
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour charges		
158000 - Autres provisions pour charges	77 000,00	77 000,00
158800 - Provisions pour charges diverses	2 322,34	2 322,34
	79 322,34	79 322,34
<b>Total III</b>	<b>79 322,34</b>	<b>79 322,34</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 - Fournisseurs	28 013,36	23 672,01
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	77 841,77	22 498,81

## Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
	105 855,13	46 170,82
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		
421100 - Personnel - rémunérations dues		9 959,14
423000 - Indemnités CPAM	3 000,09	1 197,87
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	7 762,00	5 519,00
431000 - Sécurité sociale	22 907,00	17 768,00
437300 - Retraite et prevoy agapsy	396,74	396,74
437310 - Vauban retraite	4 378,27	2 683,19
437320 - Vauban prevoyance	3,23	3,23
437340 - Axa capi cadres	2 929,95	1 921,28
437350 - Apicil prevoyance	490,95	
437360 - Axa prevoyance cadres	2 035,38	1 778,80
437380 - Mutuelle cadres		920,00
437800 - Autres caisses	385,91	385,91
438200 - Charges sociales s/congés à payer	3 880,00	2 760,00
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	2 816,67	3 128,00
445510 - Tva à décaisser	33,00	323,00
445870 - Tva sur factures à établir		180,00
447130 - Formation professionnelle	2 262,00	959,00
	53 281,19	49 883,16
<b>Autres dettes</b>		
419800 - Clients - rrr à accorder	1 540,00	
467002 - Autres comptes debiteurs/crediteurs		3 387,19
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	702,77	482,26
468600 - Divers - charges à payer	15 967,82	188,20
	18 210,59	4 057,65
<b>Produits constatés d'avance</b>		
487000 - Produits constatés d'avance	4 000,00	
	4 000,00	
<b>Total IV</b>	<b>181 346,91</b>	<b>100 111,63</b>
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>541 774,03</b>	<b>275 571,33</b>

## Compte de résultat détaillé

	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>		
<b>Ventes de biens et de services</b>	<b>18 336,11</b>	<b>13 714,60</b>
Ventes de biens		
707110 - Abonnement revue	7 426,43	7 087,14
	7 426,43	7 087,14
Ventes de prestations services		
706100 - Frais traitements de dons	450,00	424,75
708800 - Autres produits activités annexes	-867,44	6 202,71
708850 - Refacturation frais divers	1 166,00	
708851 - Refacturation Frais formateur	10 161,12	
	10 909,68	6 627,46
<b>Produits de tiers financeurs</b>	<b>475 514,37</b>	<b>287 596,42</b>
Concours publics et subventions d'exploitation		
740000 - Subventions d'exploitation	23 000,00	21 000,00
740100 - Subvention Action PSSM	156 000,00	90 000,00
740200 - Subvention fondation de france	88 000,00	40 000,00
740300 - Aide structurelle ancv	10 000,00	14 000,00
740400 - Subvention AG2R	30 000,00	
740900 - Subvention Autres	39 000,00	
	346 000,00	165 000,00
Cotisations		
754510 - Cotisations associations	129 514,37	122 596,42
	129 514,37	122 596,42
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges		
791000 - Transfert de charges d'exploitation	3 342,88	6 283,00
	3 342,88	6 283,00
Utilisation des fonds dédiés		
789378 - Reprise sur fonds dédiés ARS 78	45 000,00	
789393 - Reprise sur fonds dédiés ARS 93	14 381,00	
789400 - Reprise sur fonds dédiés		16 790,70
789500 - Reprise sur fonds dédiés FDF	14 143,91	
	73 524,91	16 790,70
Autres produits		
757100 - Libéralités reçues SMF		13 400,00
757131 - Libéralités reçues coord centre		2 910,00
757132 - Libéralités reçues coord nord		150,00
757133 - Libéralités reçues idf		4 175,00
757139 - Libéralités reçues à reverser	15 800,00	
758000 - Produits divers gestion courante	3 388,25	491,10
758502 - Form. thematiques site	460 023,00	67 132,68
758521 - Journée Nationale Nice 2019		2 400,00
	479 211,25	90 658,78
<b>Total I</b>	<b>1 049 929,52</b>	<b>415 043,50</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Variations de stock		
603700 - Variat. stocks marchandises	-4 680,00	
	-4 680,00	



## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
<b>Autres achats et charges externes</b>		
604000 - Achats d'études et prestations	235 855,30	35 619,00
606000 - Achats	68,18	
606100 - Achats fournitures non stockable	490,26	362,99
606300 - Achats de petit équipement	2 300,55	96,76
606320 - Manuels pédagogiques	44 750,00	12 840,00
606400 - Achats fournitures administratives	470,14	533,23
612200 - Redevances crédit-bail mobilier		2 016,00
612220 - Redevances crédit-bail téléphone		2 627,80
613200 - Locations immobilières	43 333,85	30 076,20
613210 - Autres Locations immobilières	19 296,80	
613510 - Location téléphone	6 237,13	758,28
614000 - Charges locatives & copropriété	3 480,00	
615200 - Entretien immobilier	859,57	
615500 - Entretien sur biens mobiliers	830,32	3 669,49
615600 - Maintenance	800,00	242,56
616000 - Primes d'assurance	1 947,86	2 038,00
618500 - Frais de colloques, de séminaires	133,72	
622600 - Honoraires	26 013,00	7 860,00
622620 - Honoraires Formateurs	113 032,82	20 633,28
622800 - Rémun. & honoraires divers		12 000,00
623600 - Catalogues et imprimés	739,72	280,00
623700 - Publications	7 265,42	6 573,95
624800 - Transports divers	3 228,00	2 772,00
625100 - Voyages et déplacements	20 047,85	3 056,16
625600 - Missions	773,00	3 590,54
625700 - Réceptions	154,10	
626000 - Frais postaux	370,56	250,92
626500 - Telephone/ fax/ internet	3 642,15	3 227,26
627800 - Prestations de services bancaires	923,95	956,16
628110 - Cotisations professionnelles	3 068,00	3 336,00
	<b>540 112,25</b>	<b>155 416,58</b>
<b>Aides financières</b>		
657131 - Revers. libéralités coord cent		2 910,00
657132 - Revers. libéralités coord nord		150,00
657133 - Revers. libéralités coord idf		4 175,00
657139 - Revers. libéralités recues	15 800,00	
	<b>15 800,00</b>	<b>7 235,00</b>
<b>Impôts, taxes et versements assimilés</b>		
633300 - Formation continue (organisme)	2 398,00	959,00
	<b>2 398,00</b>	<b>959,00</b>
<b>Salaires et traitements</b>		
641100 - Salaires appointements	155 480,32	68 840,92
641200 - Congés payés	2 243,00	1 121,00
	<b>157 723,32</b>	<b>69 961,92</b>
<b>Charges sociales</b>		
645100 - Cotisations à l'urssaf	47 069,54	21 062,58
645132 - Cirric prevoyance	256,64	

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
645133 - Axa capi cadres	2 747,86	1 527,70
645135 - Axa prévoyance	3 871,38	2 427,15
645200 - Charges sociales sur cp	1 120,00	561,00
645220 - Mutuelles cadres	1 412,42	874,00
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	12 001,69	5 207,78
647500 - Médecine du travail	313,20	101,40
647600 - Cartes de transport	1 371,93	601,60
647700 - Tickets restaurants	4 256,62	1 188,01
648100 - Frais formation du personnel		250,00
	74 421,28	33 801,22
<b>Dotations aux amortissements et aux dépréciations</b>		
681100 - Dotation aux amortissements	85,36	
681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel.	1 942,05	642,23
681745 - Dot. prov. dépréc. autres créances		2 322,34
	2 027,41	2 964,57
<b>Reports en fonds dédiés</b>		
689378 - Engagements à réaliser ARS 78	13 668,00	
689393 - Engagements à réaliser ARS 93	26 700,00	
689394 - Engagements à réaliser ARS 94	15 900,00	
689395 - Engagements à réaliser ARS 95	5 200,00	
689400 - Engagements à réaliser		59 381,00
	61 468,00	59 381,00
<b>Autres charges</b>		
658000 - Charges diverses gestion courante	3 634,93	240,94
658100 - Action PSSM - Développement		10 768,15
658132 - Dépenses coordination nord		688,20
	3 634,93	11 697,29
<b>Total II</b>	<b>852 905,19</b>	<b>341 416,58</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>197 024,33</b>	<b>73 626,92</b>
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Autres intérêts et produits assimilés		
764000 - Revenus des vmp		42,35
		42,35
<b>Total III</b>		<b>42,35</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
<b>Total IV</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)</b>		<b>42,35</b>
<b>3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)</b>	<b>197 024,33</b>	<b>73 669,27</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
<b>Total V</b>		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>Total VI</b>		
<b>Total des produits (I + III + V)</b>	<b>1 049 929,52</b>	<b>415 085,85</b>
<b>Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>852 905,19</b>	<b>341 416,58</b>

## Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	<b>197 024,33</b>	<b>73 669,27</b>
<b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE TOTAL</b>		
<b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NAT TOTAL</b>		