COMPTES ANNUELS

en euros

PLEINE MER

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

Bilan au 31/12/2021

245 Route de Porzh Gwennac
29470 PLOUGASTEL-DAOULAS

SIRET : 88171351500016 NAF : 9499Z

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
Attestation sans observation	3
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	8
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de résultat détaillé	14
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	17
Etat des immobilisations	18
Etat des amortissements	19
Etat des créances et dettes	20
Tableau de rapprochement des contributions volontaires	21
Variation des fonds dédiés et reportés	22

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

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 **PLEINE MER** relatifs à la période du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 87 059 €
- Excédent : 27 007 €

Nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables. A la date de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

En outre, les comptes ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçante, à but non lucratif, avec ou sans activité économique et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2018 (Journal Officiel du 30 décembre 2018).

Fait à BORDEAUX
Le 30/06/2022

Fabien LABEYRIE
Expert-Comptable

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				
Autres immobilisations corporelles				
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				
TOTAL I				
Comptes de liaison **II**				
Actif circulant				
Stocks et encours	40		40	
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	660		660	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	21 266		21 266	23 000
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	64 941		64 941	49 107
Charges constatées d'avance	152		152	21
TOTAL III	**87 059**		**87 059**	**72 128**
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)	**87 059**		**87 059**	**72 128**

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	7 688	9 406
Excédent ou déficit de l'exercice	27 007	-1 718
Situation nette	**34 695**	**7 688**
Fonds propres consomptibles		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	**34 695**	**7 688**
Comptes de liaison **II**		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	50 750	63 000
TOTAL III	**50 750**	**63 000**
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		1 440
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	1 613	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL V	**1 613**	**1 440**
Écarts de conversion passif **VI**		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**87 059**	**72 128**

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 070	4 198
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	1 710	
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	10 609	
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	13 707	3 625
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		-63 000
Contributions financières	22 250	63 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés	63 000	
Autres produits		
TOTAL I	**115 346**	**7 823**
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	424	
Variation de stocks	-40	
Autres achats et charges externes	13 959	9 541
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	91	
Salaires et traitements	20 809	
Charges sociales	2 346	
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	50 750	
Autres charges		
TOTAL II	**88 339**	**9 541**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**27 007**	**-1 718**
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III		
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)		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**27 007**	**-1 718**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
TOTAL V			
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			
TOTAL VI			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)			
Participation des salariés aux résultats	**VII**		
Impôts sur les bénéfices	**VIII**		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)		**115 346**	**7 823**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)		**88 339**	**9 541**
EXCÉDENT OU DÉFICIT		**27 007**	**-1 718**

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	10 710	24 509
TOTAL	**10 710**	**24 509**
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	10 710	24 509
TOTAL	**10 710**	**24 509**

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
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				
Autres immobilisations corporelles				
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				
TOTAL I				
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	40.00		40.00	-
370000 Stocks de marchandises	40.00		40.00	-
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	660.00		660.00	-
418100 Usagers, factures a établir	660.00		660.00	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	21 266.27	23 000.00	-1 733.73	-7.54
409100 Fournisseurs, avances et acomptes versés	432.00		432.00	-
421000 Personnel - Rémunérations dues	21.75		21.75	-
431000 URSSAF	112.52		112.52	-
467000 Fondation de France	20 700.00	23 000.00	-2 300.00	-10.00
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	64 940.62	49 106.79	15 833.83	32.24
512000 Banque Crédit Coopératif	64 940.62	49 106.79	15 833.83	32.24
Charges constatées d'avance	151.61	21.34	130.27	623.81
486000 Charges constatées d'avance	151.61	21.34	130.27	623.81
TOTAL III	**87 058.50**	**72 128.13**	**14 930.37**	**20.70**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**87 058.50**	**72 128.13**	**14 930.37**	**20.70**

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
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	7 688.13	9 406.02	-1 717.89	-18.26
110000 Report à nouveau (solde créditeur)	9 406.02	9 406.02		
119000 Report à nouveau (solde débiteur)	-1 717.89		-1 717.89	-
Excédent ou déficit de l'exercice	**27 007.34**	**-1 717.89**	**28 725.23**	**-1 672.12**
Situation nette	**34 695.47**	**7 688.13**	**27 007.34**	**351.29**
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	**34 695.47**	**7 688.13**	**27 007.34**	**351.29**
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	50 750.00	63 000.00	-12 250.00	-19.44
195000 Fonds dédiés sur dons manuels affectés	50 750.00	63 000.00	-12 250.00	-19.44
TOTAL III	**50 750.00**	**63 000.00**	**-12 250.00**	**-19.44**
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		1 440.00	-1 440.00	-100.00
408100 Fournisseurs, factures non parvenues		1 440.00	-1 440.00	-100.00
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	1 613.03		1 613.03	-
428200 Dettes provisionnées pour congés à payer	505.31		505.31	-
437300 Retraite	901.83		901.83	-
438200 Cotisations sociales sur congés à payer	79.13		79.13	-
442100 Prélèvement à la source	36.25		36.25	-

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
448610 Etat - Charges à payer	90.51		90.51	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL V	**1 613.03**	**1 440.00**	**173.03**	**12.02**
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	**87 058.50**	**72 128.13**	**14 930.37**	**20.70**

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 070.00	4 198.00	-128.00	-3.05
756000 Adhésion	4 070.00	4 198.00	-128.00	-3.05
Ventes de biens	1 710.00		1 710.00	-
707000 Ventes de marchandises	1 710.00		1 710.00	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	10 609.20		10 609.20	-
708400 Mise à disposition de personnel facturée	10 609.20		10 609.20	-
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	13 707.00	3 625.00	10 082.00	278.12
754100 Dons manuels	13 707.00	3 625.00	10 082.00	278.12
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie		-63 000.00	63 000.00	-100.00
689100 Reports en fonds dédiés		-63 000.00	63 000.00	-100.00
Contributions financières	22 250.00	63 000.00	-40 750.00	-64.68
755100 Contributions financières d'autres organismes	22 250.00	63 000.00	-40 750.00	-64.68
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	63 000.00		63 000.00	-
789500 Reprise fonds dédiés	63 000.00		63 000.00	-
Autres produits				
TOTAL I	**115 346.20**	**7 823.00**	**107 523.20**	**1 374.45**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	423.50		423.50	-
607000 Marchandises	423.50		423.50	-
Variation de stocks	-40.00		-40.00	-
603700 Variation stocks, marchandises	-40.00		-40.00	-
Autres achats et charges externes	13 959.12	9 540.89	4 418.23	46.31
604000 Prestations de services	7 062.48	8 250.00	-1 187.52	-14.40
613100 Hébergement web, abonnement OVH	36.26		36.26	-
616000 Assurances AXA	242.58	205.37	37.21	18.54
618300 Documentation technique		50.00	-50.00	-100.00
622610 Honoraires comptables	1 512.00	720.00	792.00	110.00
622630 Honoraires sociales	444.00		444.00	-
623800 Divers : pourboires, dons courants	2 795.00		2 795.00	-
625100 Voyages et déplacements	974.13		974.13	-
625600 Restaurants	491.37		491.37	-
627000 Frais bancaires	224.17	110.52	113.65	101.80
628100 Cotisations diverses	177.13	205.00	-27.87	-13.66
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	90.51		90.51	-
633300 Formation professionnelle	90.51		90.51	-
Salaires et traitements	20 809.16		20 809.16	-
641100 Salaires, appointements	16 440.18		16 440.18	-
641200 Indemnités congés payés	16.53		16.53	-

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
641400 Indémnités et avantages divers	3 847.14		3 847.14	-
641500 Provision pour congés payés	505.31		505.31	-
Charges sociales	2 346.21		2 346.21	-
645100 Cotisations URSSAF	1 765.41		1 765.41	-
645300 Cotisations retraite	501.67		501.67	-
645500 Cotisations sociales CP	79.13		79.13	-
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	50 750.00		50 750.00	-
689500 Report en fonds dédiés	50 750.00		50 750.00	-
Autres charges	0.36		0.36	
658000 Charges diverses de gestion courante	0.36		0.36	
TOTAL II	**88 338.86**	**9 540.89**	**78 797.97**	**825.90**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**27 007.34**	**-1 717.89**	**28 725.23**	**-1 672.12**
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III				
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)				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	**27 007.34**	**-1 717.89**	**28 725.23**	**-1 672.12**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)				
Participation des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	Montant	%
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	**115 346.20**	**7 823.00**	**107 523.20**	**1 374.45**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	**88 338.86**	**9 540.89**	**78 797.97**	**825.90**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	**27 007.34**	**-1 717.89**	**28 725.23**	**-1 672.12**

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 87 059 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 27 007 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.

Faits caractéristiques

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence n'est à signaler sur cet exercice

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Il n'y a pas eu de faits significatifs postérieurs à la clôture.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

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 : 50 750€

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1 000 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 10,71€/heure correspond à un montant de 10 710euros.

Régime fiscal

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

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			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

CADRE B		Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Révaluation 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, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage				
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport				
	- De bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
TOTAL					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations				
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL					

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				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

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							
Constructions : - 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 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			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	660	660	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	22	22	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	113	113	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	21 132	21 132	
Charges constatées d'avance	152	152	
TOTAL	**22 078**	**22 078**	

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					
Dettes des legs ou donations					
Personnel et comptes rattachés		505	505		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux		981	981		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée					
Autres impôts, taxes et assimilés		127	127		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Confédération, fédération, union, associations affiliées					
Autres dettes					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**1 613**	**1 613**		

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL compte de résultat
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens					
Prestations de services					
Personnel bénévole	10 710				**10 710**
TOTAL compte de résultat par origine et destination					**10 710**

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembour.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
Fondation de France	50 000	10 000	50 000			33 500	
Fondation Humus	6 000		6 000				
Fondation 1% For the Planet	7 000	12 250	7 000			12 250	
Fondation Léa Nature		5 000				5 000	
TOTAL	**63 000**	**27 250**	**63 000**			**50 750**	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL	**63 000**	**27 250**	**63 000**			**50 750**	

(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				

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021	Du 01/01/2020	Variation	
	Au 31/12/2021	Au 31/12/2020	Montant	%
* Ventes de marchandises	1 710.00		1 710.00	-
* 707000 Ventes de marchandises	1 710.00		1 710.00	-
- Coût direct d'achat	423.50		423.50	-
- 607000 Marchandises	423.50		423.50	-
+/- Variation du stock de marchandises	-40.00		-40.00	-
+/- 603700 Variation stocks, marchandises	-40.00		-40.00	-
Marge commerciale I	**1 326.50**		**1 326.50**	**NS**
+ Production vendue	10 609.20		10 609.20	-
+ 708400 Mise à disposition de personnel facturée	10 609.20		10 609.20	-
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	**10 609.20**		**10 609.20**	**NS**
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe	7 062.48	8 250.00	-1 187.52	-14.40
- 604000 Prestations de services	7 062.48	8 250.00	-1 187.52	-14.40
Marge brute sur production II	**3 546.72**	**-8 250.00**	**11 796.72**	**-142.99**
Marge brute globale (I + II)	**4 873.22**	**-8 250.00**	**13 123.22**	**-159.07**
- Services extérieurs et autres charges externes	6 896.64	1 290.89	5 605.75	434.24
- 613100 Hébergement web, abonnement OVH	36.26		36.26	-
- 616000 Assurances AXA	242.58	205.37	37.21	18.54
- 618300 Documentation technique		50.00	-50.00	-100.00
- 622610 Honoraires comptables	1 512.00	720.00	792.00	110.00
- 622630 Honoraires sociales	444.00		444.00	-
- 623800 Divers : pourboires, dons courants	2 795.00		2 795.00	-
- 625100 Voyages et déplacements	974.13		974.13	-
- 625600 Restaurants	491.37		491.37	-
- 627000 Frais bancaires	224.17	110.52	113.65	101.80
- 628100 Cotisations diverses	177.13	205.00	-27.87	-13.66
Valeur ajoutée produite	**-2 023.42**	**-9 540.89**	**7 517.47**	**-78.79**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	90.51		90.51	-
- 633300 Formation professionnelle	90.51		90.51	-
- Salaires et traitements	20 809.16		20 809.16	-
- 641100 Salaires, appointements	16 440.18		16 440.18	-
- 641200 Indemnités congés payés	16.53		16.53	-
- 641400 Indémnités et avantages divers	3 847.14		3 847.14	-
- 641500 Provision pour congés payés	505.31		505.31	-
- Charges sociales	2 346.21		2 346.21	-
- 645100 Cotisations URSSAF	1 765.41		1 765.41	-
- 645300 Cotisations retraite	501.67		501.67	-
- 645500 Cotisations sociales CP	79.13		79.13	-
Excédent brut d'exploitation	**-25 269.30**	**-9 540.89**	**-15 728.41**	**164.85**
+ Reprises sur amortissements et provisions				

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Variation Montant	Variation %
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	17 777.00	7 823.00	9 954.00	127.24
+ 754100 Dons manuels	13 707.00	3 625.00	10 082.00	278.12
+ 756000 Adhésion	4 070.00	4 198.00	-128.00	-3.05
- Autres charges de gestion courante	0.36		0.36	
- 658000 Charges diverses de gestion courante	0.36		0.36	
+ Transferts de charges d'exploitation				
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**-7 492.66**	**-1 717.89**	**-5 774.77**	**336.15**
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)	22 250.00	63 000.00	-40 750.00	-64.68
+ 755100 Contributions financières d'autres organismes	22 250.00	63 000.00	-40 750.00	-64.68
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	**14 757.34**	**61 282.11**	**-46 524.77**	**-75.92**
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels	63 000.00		63 000.00	-
+ 789500 Reprise fonds dédiés	63 000.00		63 000.00	-
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	50 750.00	63 000.00	-12 250.00	-19.44
- 689100 Reports en fonds dédiés		63 000.00	-63 000.00	-100.00
- 689500 Report en fonds dédiés	50 750.00		50 750.00	-
Résultat exceptionnel	**12 250.00**	**-63 000.00**	**75 250.00**	**-119.44**
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	**27 007.34**	**-1 717.89**	**28 725.23**	**-1 672.12**