



**RSM Ouest**

L'Arpège  
213, route de Rennes  
BP 60277  
44702 Orvault Cedex  
France  
T +33 2 5183 30 30  
F + 33 2 5183 30 39

[www.rsmfrance.fr](http://www.rsmfrance.fr)

**ENERGIE SOLIDAIRE  
16/18 QUAI DE LA LOIRE  
75019 PARIS**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**Exercice clos le 31 décembre 2019**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

---

Aux membres du Conseil d'Administration,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels du fonds de dotation ENERGIE SOLIDAIRE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Trésorier le 18 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

**Fondement de l'opinion**

*Référentiel d'audit*

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

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

*Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

### **Vérifications spécifiques**

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport d'activité du Président arrêté le 23 juin et dans les autres documents adressés aux administrateurs sur la situation financière et les comptes annuels.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Trésorier.

### **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

Fait à Orvault, le 23 juin 2020

Le Commissaire aux comptes

**RSM Ouest**



Jean-Michel PICAUD  
Associé

RSM Ovest

## Bilan ACTIF

Au .....	31-12-19	31-12-18
Durée .....	12 Mois	12 mois

En Euros

	Valeur Brute	Amor.& Prov.	Valeur Nette	Valeur Nette
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	14 020	8 686	5 334	7 530
. Logiciels	7 300	5 137	2 163	4 596
. Autres	6 720	3 549	3 171	2 934
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	0	0	0	0
. Terrains			0	
. Constructions			0	
. Agencements, matériels et outillages			0	
. Autres immobilisations corporelles			0	
. En cours			0	0
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	153	0	153	153
. Participations	153		153	153
. Créances rattachées à des participations			0	
. Autres titres immobilisés			0	
. Prêts			0	
. Autres immobilisations financières			0	
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE I</b>	<b>14 173</b>	<b>8 686</b>	<b>5 486</b>	<b>7 683</b>
<b>STOCKS ET EN COURS</b>	0	0	0	0
. Matières premières			0	
. Approvisionnements			0	
. En cours de production de biens ou de services			0	
. Marchandises			0	
<b>FOURNISSEURS DEBITEURS IMMOBILISATIONS</b>	0	0	0	0
. Avances et acomptes/commandes d'immobilisations			0	
<b>CREANCES ET COMPTES RATTACHES</b>	117 362	0	117 362	4 084
. Organismes, Clients et usagers			0	
. Avances et acomptes versés sur commandes			0	322
. Autres créances	117 362		117 362	3 762
. Fournisseurs débiteurs			0	
<b>PLACEMENTS : VALEURS MOBILIERES</b>	0	0	0	0
. Valeurs mobilières			0	
. Intérêts courus non échus			0	
<b>DISPONIBILITES</b>	44 119		44 119	10 196
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>			0	
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT II</b>	<b>161 481</b>	<b>0</b>	<b>161 481</b>	<b>14 280</b>
<b>ECART DE CONVERSION ACTIF III</b>			0	
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III)</b>	<b>175 653</b>	<b>8 686</b>	<b>166 967</b>	<b>21 962</b>

166 967,13

21 962,02

# Bilan Passif

		Au .....	31-12-19	31-12-18
		Durée .....	12 mois	12 mois
En Euros			Valeur Nette	Valeur Nette
<b>FONDS ASSOCIATIF SANS DROIT DE REPRISE</b>			0	0
. Fonds associatif				
. Fonds de trésorerie apporté				
. Ecart de réévaluation				
. Dons et legs				
. Subventions d'investissements non renouvelables				
<b>FONDS ASSOCIATIF AVEC DROIT DE REPRISE</b>				
<b>FONDS DE RESERVES</b>			0	0
. Réserves statutaires				
. Excédents affectés aux investissements				
. Réserves de trésorerie				
. Projet associatif				
. Report à nouveau et autres réserves				
<b>RESULTAT ET REPORT A NOUVEAU</b>			19 730	18 948
. Résultat			782	10 634
. Report à nouveau (Excédent)			18 948	8 313
<b>FONDS DE PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
<b>SUBVENTIONS EQUIPEMENTS AMORTISSABLES</b>			0	0
. Brut				
. Amortissements				
<b>TOTAL FONDS PROPRES ET ASSIMILES I</b>			19 730	18 948
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES II</b>			0	0
. Pour risques				
. Pour Charges				
<b>FONDS DEDIES III</b>			113 600	0
. Sur dons				
. Sur autres ressources			113 600	
<b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>			0	0
. Emprunts auprès des établissements de crédit : Capital emprunté				
. Emprunts auprès des établissements de crédit : Intérêts courus n/échus				
. Emprunts et dettes diverses : Capital emprunté (a)				
. Emprunts et dettes diverses : Intérêts courus n/échus				
<b>AUTRES DETTES</b>			33 637	3 015
. Avances reçues des Clients, organismes et usagers créditeurs				
. Fournisseurs et comptes rattachés			23 637	3 015
. Dettes fiscales et sociales				
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
. Subventions à verser			10 000	
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
<b>TOTAL DETTES ET ASSIMILES III</b>			33 637	3 015
<b>TOTAL DU PASSIF (I+II+III)</b>			166 967	21 963
(a) Dont découverts bancaires				

# Compte de Fonctionnement

Au .....	31-12-19	31-12-18
Durée .....	12 mois	12 mois

En Euros

	Total	Total
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Production vendue (services - Cotisations)		
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises de provisions et amortissements		
Transferts de charges		
Dons Amis Enercoop	113 600	
Ressources consommables	72 761	28 283
<b>TOTAL (a) (I)</b>	<b>186 361</b>	<b>28 283</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes (b)	37 384	13 831
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales & indemnités		
Subventions versées	30 000	
Dotations aux amortissements des immobilisations	4 597	3 819
Dotations aux provisions s/immobilisations		
Dotations aux provisions pour risques et charges		
Autres charges		
<b>TOTAL (c) (II)</b>	<b>71 981</b>	<b>17 650</b>

<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>114 380</b>	<b>10 633</b>
---	----------------	---------------

<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>		
Bénéfice attribué, perte transférée (III)		
Perte supportée, bénéfice transféré (IV)		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
De participations (d)		
Autres valeurs mob., créances d'actif immob. (d)		
Autres intérêts et produits assimilés (d)	2	1
Reprise s/provisions		
Transferts de charges		
Différence positives de change		
Produits nets s/cessions valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL (V)</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (e)		
Différence négatives de change		
Charges nettes sur cessions de Valeurs Mobilières de placement		
<b>TOTAL (VI)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)</b>	<b>2</b>	<b>1</b>
--	----------	----------

<b>3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>	<b>114 382</b>	<b>10 634</b>
---	----------------	---------------



# Compte de Fonctionnement (suite)

Au .....	31-12-19	31-12-18
Durée .....	12 mois	12 mois

<b>Total</b>	<b>Total</b>
--------------	--------------

<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprise s/provisions		
Transferts de charges		
<b>TOTAL (VII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opération en capital (f et g)		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL (VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---	----------	----------

Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)	113 600	
Impôts sur les bénéfices (X)		

<b>Sous -Total PRODUITS (I + III + V + VII)</b>	<b>186 363</b>	<b>28 284</b>
<b>Sous -Total CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>	<b>185 581</b>	<b>17 650</b>

<b>5. RESULTAT ( Produits - Charges)</b>	<b>782</b>	<b>10 634</b>
--	------------	---------------

(a) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(b) Dont redevances sur crédit-bail mobilier redevances sur crédit-bail immobilier		
(c) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs	0	0
(d) Dont produits concernant des entreprises liées		
(e) Dont intérêts concernant des entreprises liées		
(f) Valeurs brutes des immobilisations cédées		
(g) Amortissement des immobilisations cédées		

## SOMMAIRE

1.	<i>PREAMBULE</i>	2
2.	<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	2
3.	<i>EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE</i>	2
4.	<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	3
5.	<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	5
6.	<i>NOTES SUR LE COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES</i>	6
7.	<i>POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUUREMENTS D'EXERCICE</i>	7

## **1. PREAMBULE**

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 166 967 €.

Le résultat net comptable est un excédent de 782 €.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par votre conseil d'Administration

## **2. REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon la réglementation française en vigueur, résultant des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC), relatifs aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations (Règlement n° 99-01 & n° 99-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels applicables en droit des sociétés et des entreprises commerciales, transposées aux associations.

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

\* Evaluation des immobilisations :

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires) hors frais d'acquisition et charges financières.

\* Amortissements et dépréciation de l'actif

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

## **3. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

L'épidémie du coronavirus, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, s'est propagée dans le monde entier depuis janvier 2020. Pour faire face à cette crise sanitaire, la France a pris des mesures de confinement en mars 2020 jusqu'à mi-mai 2020 afin de limiter la propagation du virus.

Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice

Les impacts de cette crise sanitaire sur les comptes 2020 et les conséquences pour le fonds ne sont pas encore connus à la date d'arrêt des comptes le 18 juin 2020.

Si la situation venait à évoluer défavorablement et de manière significative, une communication spécifique serait exposée au conseil d'administration.

#### 4. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

##### 4.1. Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	11 620	2 400		14 020
Immobilisations corporelles				0
Immobilisations en cours				0
Immobilisations financières				0
<b>TOTAL</b>	<b>11 620</b>	<b>2 400</b>	<b>0</b>	<b>14 020</b>

Amortissements et provisions d'actif :

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 089	4 597		8 686
Immobilisations corporelles				0
Titres mis en équivalence				
Autres immobilisations fin.				
<b>TOTAL</b>	<b>4 089</b>	<b>4 597</b>	<b>0</b>	<b>8 686</b>

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Site Web	7 300	5 137	2 163	de 3 à 5 ans
Application Don	6 720	3 549	3 171	De 2 à 5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>14 020</b>	<b>8 686</b>	<b>5 334</b>	

##### 4.2. Etat des créances :

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	117 362	117 362	
<b>TOTAL</b>	<b>117 362</b>	<b>117 362</b>	<b>0</b>

**4.3. Produits à recevoir par postes du bilan :**

<b>Produits à recevoir</b>	<b>Montant</b>
Immobilisations financières	
Autres créances	117 362
Disponibilités	
<b>TOTAL</b>	<b>117 362</b>

Ils sont composés de :

- 3 762 € correspondent à une avance faite aux Amis d'Enercoop,
- 113 600 € correspondent à un don des Amis d'Enercoop

**4.4. Charges constatées d'avance : NEANT**

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 5. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 5.1. Provisions : NEANT

## 5.2. Etat des dettes :

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	23 637	23 637		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	10 000	10 000		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>33 637</b>	<b>33 637</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 5.3. Charges à payer par postes du bilan :

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs exploitation	23 637
Fournisseurs immobilisations	
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	10 000
<b>TOTAL</b>	<b>33 637</b>

## 5.4. Produits constatés d'avance : NEANT

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

## 4.5 Fonds Dédies :

Origine - Nature et affectation des fonds dédiés	Solde N-1	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	Montant reçu au cours de l'exercice	Montant affecté au cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur ressources affectées
<b>Don Les Amis d'Enercoop</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 600</b>		<b>113 600</b>
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 600</b>		<b>113 600</b>

**6. NOTES SUR LE COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES****6.1. Evolution des produits**

	<b>2 019</b>	<b>2 018</b>	<b>2 017</b>	
Ressources consommables	72 761	28 283	31 240	
<b>TOTAL</b>	<b>72 761</b>	<b>28 283</b>	<b>31 240</b>	<b>0</b>

**6.2. Compte d'emploi des ressources**

Règles et méthodes retenues pour l'établissement du CER :

**1/ Définition des missions sociales :**

Le fonds a pour mission de contribuer à la réduction pérenne de la précarité énergétique des ménages. Dans le cadre de la réalisation de sa mission, le fonds sélectionne et soutient financièrement tout projet contribuant à lutter contre la précarité énergétique, présenté par un organisme d'intérêt général.

Cette année, le conseil d'administration du Fonds a procédé au versement de 30 000 €.

**2/ Définition des frais de fonctionnement :**

Les frais de fonctionnement sont entre autres composés des frais de gestion et de communication d'Énergie Solidaire.

**3/ Définition des ressources collectées auprès du public :**

Les ressources de financement d'Énergie Solidaire sont composées de :

- Associations : 2 370 € soit 3 % des ressources collectées
- Dons privés : 70 391 € soit 97 % des ressources collectées

**6.3. Notes sur le montant des ressources**

Le Fonds de Dotation a reçu, au cours de l'exercice 2018 les dons suivants :

- Dons Les Amis d'Enercoop : 2 370 €
- Dons du public : 69 391 €
- Dons de société : 1 000 €

Sur l'exercice 2019, le Fonds de Dotation a comptabilisé en plus un don d'un montant de 113 600€ de la part de « Les Amis d'Enercoop » qui a été affecté en Fonds dédiés pour l'exercice 2020.

**7. POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUUREMENTS D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

**7.1. Produits à recevoir : NEANT****7.2. Charges constatées d'avance : NEANT****7.3. Charges à payer :**

<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	<b>Montant</b>
Fournisseurs factures non parvenues	3 856
Fournisseurs divers	19 781
<b>TOTAL</b>	<b>23 637</b>

<b>Autres dettes</b>	<b>Montant</b>
Subventions non versées	10 000
<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>

**7.4. Produits constatés d'avance : NEANT****7.5. Honoraires du Commissaire aux comptes : 3 256 €**



## COMPTE D'EMPLOI DES RESSOURCES 2019

EMPLOIS	Emplois de N = cpte de résultat	Affectation par emplois des ressources collectées auprès du public utilisées en N	RESSOURCES	Ressources collectées en N = cpte de résultat	Suivi des ressources collectées auprès du public et utilisées en N
			REPORT DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN DEBUT D'EXERCICE		
<b>1 - MISSIONS SOCIALES</b>			<b>1 - RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC</b>		
<b>1.1. Réalisées en France</b>			<b>1.1. Dons et legs collectés</b>		
-Actions réalisées directement			-Dons manuels non affectés	63 166,22	63 166,22
-Versements à d'autres organismes agissant en France	30 000,00	30 000,00	-Dons manuels affectés		
<b>1.2. Réalisées à l'étranger</b>			-Legs et autres libéralités non affectés		
-Actions réalisées directement			-Legs et autres libéralités affectés		
-Versements à un organisme central ou d'autres organisations			<b>1.2. Autres produits liés à l'appel à la générosité publique</b>		
<b>2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS</b>			<b>2 - AUTRES FONDS PRIVES</b>	9 595,00	
2.1. Frais d'appel à la générosité du public			<b>3 - SUBVENTIONS ET AUTRES CONCOURS PUBLICS</b>	113 600,00	
2.2. Frais de recherche des autres fonds privés			<b>4 - AUTRES PRODUITS</b>	1,85	
2.3. Charges liées à la recherche de subventions et autres concours publics					
<b>3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT</b>	37 384,43	33 166,22			
<b>I - TOTAL DES EMPLOIS DE L'EXERCICE INSCRITS AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>67 384,43</b>	63 166,22	<b>I - TOTAL DES RESSOURCES DE L'EXERCICE INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>186 363,07</b>	
<b>II - DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>4 596,66</b>		<b>II - REPRISES DES PROVISIONS</b>		
<b>III - ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES</b>	<b>113 600,00</b>		<b>III - REPORT DES RESSOURCES AFFECTEES NON UTILISEES DES EXERCICES ANTERIEURS</b>		
			<b>IV - VARIATION DES FONDS DEDIES COLLECTES AUPRES DU PUBLIC</b>		
			(cf tableau des fonds dedies)		
<b>IV - EXCEDENT DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>	<b>781,98</b>		<b>V - INSUFFISANCE DE RESSOURCES DE L'EXERCICE</b>		
<b>V - TOTAL GENERAL</b>	<b>186 363,07</b>		<b>VI - TOTAL GENERAL</b>	<b>186 363,07</b>	
<b>V -</b> Part des acquisitions d'immobilisations brutes de l'exercice financées par les ressources collectées auprès du public					
<b>VI -</b> Neutralisation des dotations aux amortissements des immobilisations financées à compter de la première application du règlement par les ressources collectées auprès du public					
<b>VII - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public</b>		63 166,22	<b>VI - Total des emplois financés par les ressources collectées auprès du public</b>		63 166,22
			<b>SOLDE DES RESSOURCES COLLECTEES AUPRES DU PUBLIC NON AFFECTEES ET NON UTILISEES EN FIN D'EXERCICE</b>		

## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Missions sociales			Bénévolat		
Frais de recherche de fonds			Prestations en nature		
Frais de fonctionnement et autres charges			Dons en nature		
<b>Total</b>			<b>Total</b>		