

Collectif Assos Citoyennes

108 RUE ST MAUR

75011 PARIS



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2021



CABINET ABBOU

20 QUAI DE LA MEGISSERIE

75001 PARIS

Téléphone : 0142211342



Bilan Actif

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 18/05/22

Devise d'édition EURO

	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concession, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres	2 798	1 728	1 070	700
Immobilisations grevées de droits				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations	415		415	415
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I ACTIF IMMOBILISE	3 213	1 728	1 485	1 115
STOCKS ET EN-COURS				
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES				
CRÉANCES (3)				
Créances usagers et comptes rattachés				
Autres créances	9 716		9 716	6 693
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
INSTRUMENTS DE TRESORERIE				
DISPONIBILITES	95 192		95 192	89 925
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE (3)	6 521		6 521	
TOTAL II ACTIF CIRCULANT	111 429		111 429	96 619
Frais d'émission d'emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	114 642	1 728	112 914	97 734
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an				
(3) Dont à moins d'un an				16 237
ENGAGEMENTS RECUS				
Legs nets à réaliser :				
Acceptés par les organes statutairement compétents				
Autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				

Bilan Passif

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 18/05/22
Devise d'édition EURO

	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres		
Fonds associatif sans droit de reprise	52 451	47 550
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau sur gestion propre		
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	10 460	4 901
Autres fonds associatifs		
Fonds associatif avec droit de reprise		
- Apports		
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
- Subventions d'investissement affectés à des biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme		
Provisions réglementées		
Droits des propriétaires (Commodat)		
TOTAL I FONDS ASSOCIATIFS	62 911	52 451
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	20 000	20 000
Provisions pour charges		
TOTAL II PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	20 000	20 000
FONDS DEDIES		
Sur subventions de fonctionnement		
Sur autres ressources		
TOTAL III FONDS DEDIES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	26 571	19 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 433	5 612
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL IV DETTES	30 004	25 283
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	112 914	97 734
(1) A plus d'un an	A moins d'un an	30 004
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
ENGAGEMENTS DONNES		

Compte de Résultat en liste

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 18/05/22
Devise d'édition EURO

	31/12/2021	31/12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION (1) :		
- Ventes de marchandises		
- Production vendue [biens et services]	4 458	4 600
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	4 458	4 600
Dont à l'exportation :		
- Production stockée		
- Production immobilisée		
- Produits nets partiels sur opérations à long terme		
- Subventions d'exploitation	112 850	116 307
- Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	26 789	12 834
- Cotisations		
- Autres produits	13 673	14 584
TOTAL I PRODUITS D'EXPLOITATION	157 770	148 325
CHARGES D'EXPLOITATION (2) :		
- Achat de marchandises		
Variation de stocks		
- Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation de stocks		
- Autres achats et charges externes	28 899	37 095
- Impôts, taxes et versements assimilés	1 752	1 549
- Salaires et traitements	87 336	75 546
- Charges sociales	29 851	28 593
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	435	
- Sur immobilisations : dotations aux provisions		
- Sur actif circulant : dotations aux provisions		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
- Subventions accordées par l'association		
- Autres charges	57	967
TOTAL II CHARGES D'EXPLOITATION	148 329	143 750
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 441	4 575
PRODUITS FINANCIERS :		
- De participation (3)		
- D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
- Autres intérêts et produits assimilés (3)	400	408
- Reprises sur provisions et transferts de charges		
- Différences positives de change		
- Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III PRODUITS FINANCIERS	400	408
CHARGES FINANCIERES :		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
- Intérêts et charges assimilées (4)		
- Différences négatives de change		
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV CHARGES FINANCIERES		
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	400	408

Compte de Résultat en liste - suite

Période du 01/01/21 au 31/12/21
Edition du 18/05/22
Devise d'édition EURO

Collectif Assos Citoyennes

	31/12/2021	31/12/2020
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	9 841	4 983
PRODUITS EXCEPTIONNELS :		
- Sur opérations de gestion	719	88
- Sur opérations en capital		
- Reprises provisions et transferts de charges		
TOTAL V PRODUITS EXCEPTIONNELS	719	88
CHARGES EXCEPTIONNELLES :		
- Sur opérations de gestion	100	171
- Sur opérations en capital		
- Dotations aux amortissements et aux provisions		
TOTAL VI CHARGES EXCEPTIONNELLES	100	171
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	619	(83)
Impôts sur les bénéfices (VII)		
- Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (VIII)		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées (IX)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	158 889	148 821
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	148 429	143 921
EXCEDENT OU DEFICIT	10 460	4 901
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
PRODUITS		
- Bénévolat		
- Prestations en nature		
- Dons en nature		
TOTAL		
CHARGES		
- Secours en nature		
- Mise à disposition gratuite de biens et services		
- Personnel bénévole		
TOTAL		

Détail des comptes



Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 18/05/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.01

Bilan Actif (Association)						
	Brut	Amortissements	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation En valeur	Variation En %
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Autres	2 797,89	1 727,54	1 070,35	699,99	370,36	52,91
218300 Matériel de bureau & informati	2 797,89		2 797,89	1 992,99	804,90	40,39
281830 Amort. Matériel de bureau & inf		1 727,54	-1 727,54	-1 293,00	-434,54	-33,61
IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
Participations	415,00		415,00	415,00	0,00	
261000 Titres de participations	415,00		415,00	415,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)	3 212,89	1 727,54	1 485,35	1 114,99	370,36	33,22
STOCKS ET EN-COURS						
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES						
CRÉANCES						
Autres créances	9 716,19		9 716,19	6 693,27	3 022,92	45,16
468700 Produits à recevoir	9 716,19		9 716,19	6 693,27	3 022,92	45,16
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT						
INSTRUMENTS DE TRESORERIE						
DISPONIBILITES						
Disponibilités	95 191,75		95 191,75	89 925,28	5 266,47	5,86
512110 Crédit Mutuel	1 142,97		1 142,97	2 276,31	-1 133,34	-49,79
512120 Compte Livret	94 048,78		94 048,78	87 648,97	6 399,81	7,30
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE						
Charges constatées d'avance	6 521,20		6 521,20		6 521,20	
486000 Charges constatées d'avance	6 521,20		6 521,20		6 521,20	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	111 429,14		111 429,14	96 618,55	14 810,59	15,33
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	114 642,03	1 727,54	112 914,49	97 733,54	15 180,95	15,53
X						

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 18/05/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.01

Bilan Passif (Association)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
FONDS ASSOCIATIFS				
<i>Fonds propres</i>				
Fonds associatif sans droit de reprise	52 450,58	47 549,81	4 900,77	10,31
102000 Fonds associatif	52 450,58	47 549,81	4 900,77	10,31
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	10 460,01	4 900,77	5 559,24	113,44
<i>Autres fonds associatifs</i>				
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS (I)	62 910,59	52 450,58	10 460,01	19,94
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	20 000,00	20 000,00	0,00	
151000 Provisions pour risques	20 000,00	20 000,00		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)	20 000,00	20 000,00	0,00	
FONDS DEDIES				
DETTES				
Dettes fiscales et sociales	26 570,64	19 670,74	6 899,90	35,08
428200 Dettes prov. congés payés	6 450,00	5 136,00	1 314,00	25,58
431000 Sécurité sociale	13 425,39	8 656,11	4 769,28	55,10
437300 Caisse de retraite	1 784,25	1 689,73	94,52	5,59
438200 Charges sur congés à payer	3 225,00	2 568,00	657,00	25,58
442000 Etat-Impôts recouvrables sur tiers	89,00	71,90	17,10	23,78
447000 Autres impôts et vers.assim	1 597,00	1 549,00	48,00	3,10
Autres dettes	3 433,26	5 612,22	-2 178,96	-38,83
468600 Charges à payer	3 433,26	5 612,22	-2 178,96	-38,83
TOTAL DETTES (IV)	30 003,90	25 282,96	4 720,94	18,67
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV + V)	112 914,49	97 733,54	15 180,95	15,53
X				

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 18/05/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.01

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)

	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production vendue (biens et services)	4 457,96	4 599,82	-141,86	-3,08
701001 Ventes Livres	2 111,96		2 111,96	
706000 Prestations de services	2 346,00	3 850,00	-1 504,00	-39,06
708000 Produits des activités annexes		749,82	-749,82	-100,00
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	4 457,96	4 599,82	-141,86	-3,08
Subventions d'exploitation	112 850,00	116 307,00	-3 457,00	-2,97
740000 Subventions d'exploitation		116 307,00	-116 307,00	-100,00
741000 ETAT	60 850,00		60 850,00	
741001 VILLE DE PARIS	7 000,00		7 000,00	
743000 FONDATIONS	45 000,00		45 000,00	
Rep. sur prov. (et amort.), transfert de charges	26 789,26	12 834,23	13 955,03	108,73
791000 ASP- FONGEP	17 170,23	10,00	17 160,23	171602,30
791100 Transfert de charges d'exploitation	9 619,03	12 824,23	-3 205,20	-24,99
Autres produits	13 673,00	14 583,67	-910,67	-6,24
751000 Cotisations	13 189,00	14 583,67	-1 394,67	-9,56
752000 DONS	484,00		484,00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	157 770,22	148 324,72	9 445,50	6,37
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	28 898,78	37 094,78	-8 196,00	-22,09
604000 Achats Etudes/prestations services		16 006,80	-16 006,80	-100,00
605000 Achats Matériel, équipements, trav.	94,97	15,42	79,55	515,89
606300 Fournitures Entretien, petit équip.	93,00		93,00	
606400 Fournitures administratives	544,63	321,47	223,16	69,42
613000 Locations		250,00	-250,00	-100,00
613500 Locations immobilières	5 070,52	5 060,40	10,12	0,20
614000 Charges locatives et copropriété	1 146,65	834,42	312,23	37,42
615600 Maintenance		120,00	-120,00	-100,00
616000 Primes d'assurance	449,61	449,39	0,22	0,05
618100 Documentation générale	2 327,21	787,80	1 539,41	195,41
618500 Frais colloque	245,00		245,00	
622000 Rémunérations d'intermédiaires	7 048,74		7 048,74	
622600 Honoraires	2 226,00	2 110,00	116,00	5,50
623000 Publicité, publications, relations	600,00	5 912,85	-5 312,85	-89,85
623400 Production livres	455,00		455,00	
625000 Déplacements, missions, réceptions	3 089,85	1 828,35	1 261,50	69,00
625600 Missions	817,77	200,40	617,37	308,07
625700 Réceptions	369,45	597,13	-227,68	-38,13
626000 Frais postaux et télécom.	762,89	1 433,16	-670,27	-46,77
626200 Téléphone	2 095,33	1 057,78	1 037,55	98,09
627000 Services bancaires et assimilés	62,16	59,41	2,75	4,63
628100 Formation du Personnel	1 000,00		1 000,00	
628200 Cotisations	400,00	50,00	350,00	700,00
Impôts, taxes et versements assimilés	1 752,00	1 549,00	203,00	13,11
631000 Admin. Impôts (impôts, taxes ...)		1 549,00	-1 549,00	-100,00
633000 Autres organismes (impôts, taxes .)	1 752,00		1 752,00	
Salaires et traitements	87 336,35	75 545,97	11 790,38	15,61
641100 Salaires appointements	79 601,95	77 393,19	2 208,76	2,85
641200 Congés payés	1 971,00	1 794,00	177,00	9,87
641300 Primes et gratifications	4 081,08	-3 641,22	7 722,30	212,08
641400 Indemnités avantages divers	1 682,32		1 682,32	
Charges sociales	29 850,74	28 592,75	1 257,99	4,40
645100 Cotisations URSSAF	20 615,88	18 879,82	1 736,06	9,20
645200 Cot. mutuelles	241,65	193,32	48,33	25,00
645300 Cot. caisse retraite employés	6 918,87	7 159,81	-240,94	-3,37
645800 Cotisations autres organismes		197,00	-197,00	-100,00
647000 Tickets restaurant	1 345,64	1 499,40	-153,76	-10,25
648000 Autres charges de personnel	728,70	663,40	65,30	9,84
Dotations aux amortissements sur immobilisations	434,54		434,54	
681120 Dot/amort. immob. corporelles	434,54		434,54	

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 18/05/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.01

Compte de Résultat - Page 1 (Assoc)				
	Net 31/12/2021	Net N-1 31/12/2020	Variation	
			En valeur	En %
Autres charges	57,00	967,16	-910,16	-94,11
651000 Redevances /concessions, brevets ..		963,93	-963,93	-100,00
658000 Charges de gestion courante	57,00	3,23	53,77	1664,71
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	148 329,41	143 749,66	4 579,75	3,19
1. RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	9 440,81	4 575,06	4 865,75	106,35
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilés	399,81	408,42	-8,61	-2,11
764000 Revenus des VMP	399,81	408,42	-8,61	-2,11
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (III)	399,81	408,42	-8,61	-2,11
CHARGES FINANCIERES				
2. RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	399,81	408,42	-8,61	-2,11
X				

Détail des Comptes

Collectif Assos Citoyennes

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 18/05/22

Devise d'édition EURO

© Sage - Sage 100 Etats comptables et fiscaux 15.01

Compte de Résultat - Page 2 (Assoc)				
	Net	Net N-1	Variation	
	31/12/2021	31/12/2020	En valeur	En %
3. RÉSULTAT COURANT AV. IMPOTS (I -II +III - IV)	9 840,62	4 983,48	4 857,14	97,46
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	719,39	88,21	631,18	715,54
771000 Produits except. /opé. gestion	719,39	88,21	631,18	715,54
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	719,39	88,21	631,18	715,54
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	100,00	170,92	-70,92	-41,49
671000 Charges excep. /opération gestion	100,00	170,92	-70,92	-41,49
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	100,00	170,92	-70,92	-41,49
4. RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	619,39	-82,71	702,10	848,87
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VIII)	158 889,42	148 821,35	10 068,07	6,77
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + IX)	148 429,41	143 920,58	4 508,83	3,13
EXCEDENT OU DEFICIT	10 460,01	4 900,77	5 559,24	113,44
Eval. des contributions volontaires en nature				
PRODUITS				
CHARGES				
X				