



FEPS

Comptes annuels
31/12/2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Sommaire

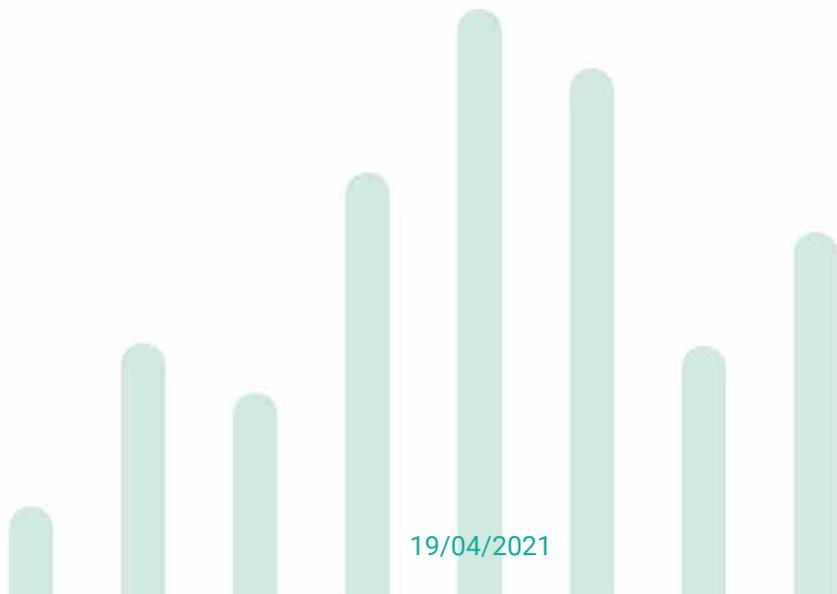
| | | |
|----------|---|-----------|
| 1 | <i>Comptes annuels</i> | 3 |
| 1.1 | Bilan actif | 4 |
| 1.2 | Bilan passif (avant répartition) | 5 |
| 1.3 | Compte de résultat | 6 |
| 1.4 | Bilan actif (détail) | 8 |
| 1.5 | Bilan passif (détail) | 9 |
| 1.6 | Compte de résultat (détail) | 10 |
| 2 | <i>Gestion</i> | 11 |
| 2.1 | Situation financière | 12 |
| 2.2 | Soldes intermédiaires de gestion | 13 |
| 2.3 | Tableau de financement | 14 |
| 2.4 | Situation financière (détail) | 15 |
| 2.5 | Soldes intermédiaires de gestion (détail) | 17 |
| 2.6 | Tableau des immobilisations | 18 |
| 2.7 | Tableau des amortissements | 19 |
| 2.8 | Tableau des réserves et provisions | 20 |

FEPS

31/12/2020

Comptes annuels

Comptes annuels



| Actif | | Exercice au 31/12/2020 | | | Exercice précédent |
|------------------|--|--|-----------------|-------------|--------------------|
| | | Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | au 31/12/2019 |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement Frais de recherche et développement Concessions, logiciels et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains Constructions Inst.techniques, mat.out.industriels Autres immobilisations corporelles Immobilisations grevées de droits Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | Immobilisations financières ⁽²⁾ | Participations Créances rattachées à des participations Titres immob. activité de portefeuille Autres titres immobilisés Prêts Autres immobilisations financières | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | | Total I | | | |
| Actif circulant | Stocks et en-cours | Matières premières, approvisionnements En cours de production biens et services Produits intermédiaires et finis Marchandises | | | |
| | | TOTAL | | | |
| | | Avances et acomptes versés sur commande | | | |
| | Créances ⁽³⁾ | Créances usagers et comptes rattachés Autres créances | 38 755 | | 38 755 |
| | | TOTAL | 38 755 | | 56 937 |
| | Divers | Autres titres Valeurs mobilières de placement Instruments de trésorerie Disponibilités Charges constatées d'avance (4) | 64 300 | | 64 300 |
| | | Total II | 103 056 | | 103 056 |
| | | Charges à répartir sur plusieurs exercices III Primes de remboursement des emprunts IV Ecart de conversion Actif V | | | |
| | | TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V) | 103 056 | | 103 056 |
| | Renvois | (1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut) | | | |
| | Engagements reçus | Legs nets à réaliser acceptés par les organes statutairement compétents Legs nets à réaliser autorisés par l'organisme de tutelle Dons en nature restant à vendre Autres | | | |



| Passif (avant répartition) | | Exercice | Exercice précédent |
|--------------------------------------|--|------------------|--------------------|
| Fonds associatifs | Fonds propres | | |
| | Fonds associatifs sans droit de reprise (legs, donations, subv. inv. biens renouvelables) Ecart de réévaluation Réserves Report à nouveau Résultat de l'exercice | 42 815 58 504 | 62 176 -19 360 |
| | Autres fonds associatifs | | |
| | Fonds associatifs avec droit de reprise Apports Legs et donations Résultats sous contrôle de tiers financeurs Ecart de réévaluation Subventions d'investissement sur biens non renouvelables par l'organisme Provisions réglementées Droit des propriétaires (commodat) | | |
| Total I | | 101 319 | 42 815 |
| Provisions et fonds dédiés | Provisions pour risques Provisions pour charges | | |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement Fonds dédiés sur autres ressources (apports, dons, legs et donations) | | |
| | Total II | | |
| Dettes | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | | 983 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 736 | 36 329 |
| | Dettes fiscales et sociales | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | | |
| | Instrument de trésorerie Produits constatés d'avance | | |
| Total III | | 1 736 | 37 312 |
| Écart de conversion passif IV | | | |
| Total du passif (I+II+III+IV) | | 103 056 | 80 128 |
| Renvois | Dettes sauf (1) à plus d'un an Dettes sauf (1) à moins d'un an | 1 736 | 37 312 |
| | (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) Dont emprunts participatifs | | |
| | | | |
| Engagements donnés | Sur legs acceptés Autres | | |
| | | | |

Période de l'exercice 01/01/2020 31/12/2020
 Période de l'exercice précédent 01/01/2019 31/12/2019

Voir le rapport

| | | Exercice | Exercice précédent |
|--|---|--|--------------------|
| Produits d'exploitation | Ventes de marchandises | | |
| | Production vendue : Biens | | |
| | Services liés à des financements réglementaires | | 840 |
| | Autres services | | 840 |
| | Montant net du chiffre d'affaires (dont à l'exportation) | | |
| | Production stockée | | |
| | Production immobilisée | | |
| | Produits nets partiels sur opérations à long terme | | |
| | Cotisations | 61 850 | 50 625 |
| | Dons | | |
| | Legs et donations | | |
| | Subventions d'exploitation | | |
| | Produits liés à des financements réglementaires | | |
| Ventes de dons en nature | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | |
| Autres produits | 0 | | |
| Total des produits d'exploitation I | | 61 850 | 51 465 |
| Charges d'exploitation | Marchandises Achats | | |
| | Variation de stocks | | |
| | Matières premières et autres approvisionnements | Achats | 39 474 |
| | | Variation de stocks | |
| | Autres achats et charges externes (1) | 3 978 | 28 851 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| | Salaires et traitements | | |
| | Charges sociales | | |
| | Dotations | • sur immobilisations | amortissements |
| | d'exploitation | • sur actif circulant : provisions | provisions |
| | | • pour risques et charges : provisions | |
| Subventions accordées par l'association | | | |
| Autres charges | | | |
| Total des charges d'exploitation II | | 3 978 | 68 325 |
| Résultat d'exploitation (I-II) | | 57 871 | -16 860 |
| Opér. commun | Excédents ou déficits transférés III | | |
| | Déficits ou excédents transférés IV | | |
| Produits financiers | Produits financiers de participations | | |
| | Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés | | |
| | Reprises sur provisions, transferts de charges | | |
| | Différences positives de change | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des produits financiers V | | | |
| Charges financières | Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| | Intérêts et charges assimilées | | |
| | Différences négatives de change | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| Total des charges financières VI | | | |
| Résultat financier (V-VI) | | | |
| Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV+V-VI) | | 57 871 | -16 860 |
| Renvois | (1) Y compris redevances de crédit-bail : mobilier immobilier | | |

Période de l'exercice 01/01/2020 31/12/2020
 Période de l'exercice précédent 01/01/2019 31/12/2019
 Voir le rapport

| | | Exercice | Exercice précédent |
|--|---|---------------|--------------------|
| Produits exceptionnels | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital | 632 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | Total des produits exceptionnels VII | 632 | |
| Charges exceptionnelles | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 2 500 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles VIII | | 2 500 |
| | Résultat exceptionnel (VII-VIII) | 632 | -2 500 |
| | Participation des salariés aux résultats IX | | |
| | Impôts sur les sociétés X | | |
| | Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs XI | | |
| | Engagements à réaliser sur ressources affectées XII | | |
| | Total des produits (I+III+V+VII+XI) XIII | 62 482 | 51 465 |
| | Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X+XII) XIV | 3 978 | 70 825 |
| | Excédent ou déficit (XIII-XIV) | 58 504 | -19 360 |
| Évaluation des contributions volontaires en nature | | | |
| Produits | | | |
| | Bénévolat | | |
| | Prestations en nature | | |
| | Dons en nature | | |
| Charges | | | |
| | Secours en nature | | |
| | Mise à disposition de biens et services | | |
| | Personnel bénévole | | |

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

| Bilan Actif | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|--|------------------|------------------|
| Créances usagers et comptes ratt. | 38 755,90 | 56 937,25 |
| 41110000 Clients | 38 755,90 | 56 937,25 |
| Disponibilités | 64 300,24 | 23 191,38 |
| 51230000 Banque Credit Cooperatif | 64 300,24 | 23 191,38 |

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

| Passif avant répartition | 31/12/2020 | 31/12/2019 |
|---|------------------|------------------|
| Report à nouveau | 42 815,81 | 62 176,58 |
| 11000000 Report à nouveau (solde créditeur) | 42 815,81 | 62 176,58 |
| Emprunts et dettes financ. divers | 0,00 | 983,30 |
| 45100000 Compte Groupe | 0,00 | 462,80 |
| 45500100 C/C Cairou Guillaume | 0,00 | 520,50 |
| Dettes fournisseurs et comptes ratt. | 1 736,26 | 36 329,52 |
| 40110000 Fournisseurs | 1 736,26 | 36 329,52 |

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

| Compte de résultat | 31/12/2020 | 31/12/2019 | % |
|--|------------------|------------------|---------------|
| Production d'autres services | 0,00 | 840,00 | -100 |
| 70600000 Prestations de services | 0,00 | 840,00 | -100 |
| Cotisations | 61 850,00 | 50 625,00 | 22.17 |
| 75600000 Cotisations | 61 850,00 | 50 625,00 | 22.17 |
| Autres produits d'exploitation | 0,35 | 0,00 | NS |
| 75800000 Produits gestion courant | 0,35 | 0,00 | NS |
| Achats matières et approv. | 0,00 | 39 474,00 | -100 |
| 60400000 Achats d etudes et prestations de s | 0,00 | 39 066,00 | -100 |
| 60640000 Fournitures administratives | 0,00 | 408,00 | -100 |
| Autres achats et charges externes | 3 978,88 | 28 851,77 | -86.21 |
| 61320000 Locations immobilieres | 0,00 | 360,00 | -100 |
| 61321000 Domiciliation | 1 132,41 | 7 629,93 | -85.16 |
| 61850000 Frais de colloques, seminaires, conferences | 0,00 | 12 578,10 | -100 |
| 62260000 Honoraires | 1 935,85 | 14 786,27 | -86.91 |
| 62260400 Honoraires Autres | 0,00 | -9 290,04 | -100 |
| 62270000 Frais d'actes contentieux | 0,00 | 100,00 | -100 |
| 62300000 Publicite Relations publiques | 0,00 | 66,82 | -100 |
| 62340000 Cadeaux a la clientele | 0,00 | 234,00 | -100 |
| 62510000 Voyages et Deplacements | 412,52 | 0,00 | NS |
| 62570000 Receptions | 227,38 | 1 840,02 | -87.64 |
| 62610000 Affranchissements | 52,38 | 312,35 | -83.23 |
| 62750000 Frais bancaire | 82,74 | 25,97 | 218.6 |
| 62780000 Autres services bancaires | 135,60 | 208,35 | -34.92 |
| Produits exceptionnels op. capital | 632,60 | 0,00 | NS |
| 77880000 Produits exceptionnels | 632,60 | 0,00 | NS |
| Charges exceptionnelles op. capital | 0,00 | 2 500,00 | -100 |
| 67880000 Charges exceptionnelles diverses | 0,00 | 2 500,00 | -100 |