



Association DE LOIN EN LOING

45 Rue Georges Villette

77250 ECUELLES MORET LOING ORVANN

COMPTES ANNUELS

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



Association DE LOIN EN LOING

45 Rue Georges Villette

77250 ECUELLES MORET LOING ORVANN

COMPTES ANNUELS

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

<i>Attestation</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l' Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Annexe au bilan</i>	<i>10</i>
<i>Variation des fonds dédiés</i>	<i>11</i>
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>	<i>12</i>

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association DE LOIN EN LOING** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	21 356 euros
Produits d'exploitation :	43 394 euros
Résultat net comptable :	10 004 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à FONTENAY SOUS BOIS
Le 08/02/2022

Juliette BENOIST d'ETIVEAUD
Experte-Comptable

SEINE COMPTABILITE
Société d'expertise Comptable
3, rue Mirabeau
94120 FONTENAY SOUS BOIS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	TOTAL (I)				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés				
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres créances				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	21 356		21 356	19 218
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				500
	TOTAL (II)	21 356		21 356	19 718
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		21 356		21 356	19 718

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

FONDS PROPRES		31/12/2021	31/12/2020
	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	2 996	2 996
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	6 427	685
	Excédent ou déficit de l'exercice	10 004	5 741
	Total des fonds propres (situation nette)	19 426	9 422
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	19 426	9 422
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public	1 930	10 295
	Total des fonds reportés et dédiés	1 930	10 295
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes		
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	21 356	19 718
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	10 004,02	5 741,48
	(1) Dont à moins d'un an		
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	100	355
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	426	
	dont ventes de dons en nature	426	
	Ventes de prestations de service		
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 000	
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels	28 852	36 110
	Mécénats	2 722	1 140
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		
	Utilisations des fonds dédiés	10 295	3 909
	Autres produits		
Total des produits d'exploitation		43 394	41 514
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	31 461	26 407
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Salaires et traitements		
	Charges sociales		
	Dotation aux amortissements et dépréciations		
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	1 930	9 365
	Autres charges		
Total des charges d'exploitation		33 390	35 772
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 004	5 741

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		10 004	5 741
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'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 des produits financiers			
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT avant impôts		10 004	5 741
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		43 394	41 514
TOTAL DES CHARGES		33 390	35 772
EXCEDENT ou DEFICIT		10 004	5 741
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			738
Prestations en nature		142	53
Bénévolat		93 093	122 852
TOTAL		93 234	123 643
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			738
Mise à disposition gratuite de biens			(738)
Prestations		142	53
Personnel bénévole		93 093	122 852
TOTAL		93 234	122 905

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET						
TOTAL II - Actif circulant NET	21 356	100,00	19 718	100,00	1 639	8,31
Disponibilités	21 356	100,00	19 218	97,46	2 139	11,13
BANQUE	21 356	100,00	19 218	97,46	2 139	11,13
Charges constatées d'avance			500	2,54	(500)	-100,00
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			500	2,54	(500)	-100,00
TOTAL DU BILAN ACTIF	21 356	100,00	19 718	100,00	1 639	8,31

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
TOTAL I - Total des fonds propres	19 426	<i>90,96</i>	9 422	<i>47,79</i>	10 004	<i>106,17</i>
Total des fonds propres (situation nette)	19 426	<i>90,96</i>	9 422	<i>47,79</i>	10 004	<i>106,17</i>
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutaires	2 996	<i>14,03</i>	2 996	<i>15,19</i>		
PREMIERE SITUATION PATRIMONIALE	2 996	<i>14,03</i>	2 996	<i>15,19</i>		
Report à nouveau	6 427	<i>30,09</i>	685	<i>3,48</i>	5 741	<i>837,83</i>
REPORT A NOUVEAU	6 427	<i>30,09</i>	685	<i>3,48</i>	5 741	<i>837,83</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	10 004	<i>46,84</i>	5 741	<i>29,12</i>	4 263	<i>74,24</i>
Total des autres fonds propres						
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	1 930	<i>9,04</i>	10 295	<i>52,21</i>	(8 366)	<i>-81,26</i>
Fonds dédiés sur ress. liées à la générosité du public	1 930	<i>9,04</i>	10 295	<i>52,21</i>	(8 366)	<i>-81,26</i>
FONDS DEDIES S/DONS 100/1	1 930	<i>9,04</i>	10 295	<i>52,21</i>	(8 366)	<i>-81,26</i>
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes						
Total du passif	21 356	<i>100,00</i>	19 718	<i>100,00</i>	1 639	<i>8,31</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		43 394	100,00	41 514	100,00	1 881	4,53
Cotisations		100	0,23	355	0,86	(255)	-71,83
COTISATIONS				355	0,86	(355)	-100,00
COTISATIONS		100	0,23			100	
Ventes de biens et services		426	0,98			426	
Ventes de biens		426	0,98			426	
Ventes solidaires		426	0,98			426	
Produits de tiers financeurs		32 573	75,06	37 250	89,73	(4 676)	-12,55
Concours publics et subventions d'exploitation		1 000	2,30			1 000	
Subvention CCAS MLO		1 000	2,30			1 000	
Ressources générosité du public - Dons manuels		28 852	66,49	36 110	86,98	(7 258)	-20,10
DONS		16 163	37,25	16 285	39,23	(122)	-0,75
ABANDONS FRAIS PAR LES BENEVOLES		82	0,19	9 008	21,70	(8 926)	-99,09
ABANDON FRAIS BENV-AIDE FAMILLES		5 177	11,93			5 177	
ABANDON FRAIS BENEV.100/1		218	0,50			218	
100/1 DONS		7 212	16,62	10 817	26,06	(3 605)	-33,33
Ressources générosité du public - Mécénats		2 722	6,27	1 140	2,75	1 582	138,74
MECENAT		2 722	6,27	1 140	2,75	1 582	138,74
Autres produits d'exploitation		10 295	23,72	3 909	9,42	6 386	163,37
Utilisations des fonds dédiés		10 295	23,72	3 909	9,42	6 386	163,37
UTILISATION FONDS DEDIES 100/1		10 295	23,72	3 909	9,42	6 386	163,37
Total des charges d'exploitation		33 390	76,95	35 772	86,17	(2 382)	-6,66
Autres achats et charges externes		31 461	72,50	26 407	63,61	5 054	19,14
AIDE FAM - SANTE		200	0,46			200	
AIDE FAM - TRANSPORT		1 009	2,33	4 167	10,04	(3 158)	-75,79
AIDE FAM - VIE QUOTIDIENNE		4 868	11,22	13 118	31,60	(8 250)	-62,89
AF CDJM77		4 225	9,74			4 225	
AF FRAIS ADMINISTRATIFS		1 724	3,97	1 988	4,79	(264)	-13,29
AF FRAIS SCOLARITE		34	0,08			34	
DEPLACEMENT 100/1		218	0,50			218	
100/1 LOYERS F2		2 460	5,67	3 514	8,46	(1 054)	-29,98
100/1 LOYER F3		6 000	13,83			6 000	
100/1 HEBERGEMENT		2 384	5,49			2 384	
100/1 CHARGES APPART F2		2 314	5,33	1 737	4,18	577	33,25
100/1 CHARGES APPART F3		1 722	3,97			1 722	
100/1 ENTRETIEN & IMPREVUS F2		697	1,61	110	0,27	586	531,88
FRAIS ADMINISTRATIF ASSOC		802	1,85	633	1,53	169	26,72
HONORAIRES		2 722	6,27	1 140	2,75	1 582	138,74
DEPLACEMENTS		82	0,19			82	
Reports en fonds dédiés		1 930	4,45	9 365	22,56	(7 436)	-79,40
REPORTS EN FONDS DEDIES 100/1		1 930	4,45	9 365	22,56	(7 436)	-79,40
Résultat d'exploitation		10 004	23,05	5 741	13,83	4 263	74,24

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2021	12	01/01/2020	12	Variations	%
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	10 004	23,05	5 741	13,83	4 263	74,24
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Excédent ou déficit de l'exercice	10 004	23,05	5 741	13,83	4 263	74,24
Contributions volontaires en nature	93 234	214,85	123 643	297,84	(30 409)	-24,59
Dons en nature			738	1,78	(738)	-100,00
CVN PRODUITS : DONS EN NATURE			738	1,78	(738)	-100,00
Prestations en nature	142	0,33	53	0,13	89	167,70
CVN PRODUITS : PRESTATIONS EN NATURE	142	0,33	53	0,13	89	167,70
Bénévolat	93 093	214,53	122 852	295,93	(29 760)	-24,22
CVN PRODUITS : BENEVOLAT	93 093	214,53	122 852	295,93	(29 760)	-24,22
Charges des contributions volontaires en nature	93 234	214,85	122 905	296,06	(29 671)	-24,14
Secours en nature			738	1,78	(738)	-100,00
CVN EMPLOIS : SECOURS EN NATURE			738	1,78	(738)	-100,00
Mise à disposition gratuite biens			(738)	-1,78	738	100,00
Prestations	142	0,33	53	0,13	89	167,70
CVN : PRESTATIONS	142	0,33	53	0,13	89	167,70
Personnel bénévole	93 093	214,53	122 852	295,93	(29 760)	-24,22
CVN EMPLOIS : PERSONNEL BENEVOLE	93 093	214,53	122 852	295,93	(29 760)	-24,22

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **21 356** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **43 394** euros
 - un total charges de **33 390** euros
- dégage un résultat de **10 004** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/01/2021**
- finit le **31/12/2021**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

L'association loi 1901 DE LOIN EN LOING - SOLIDARITE MIGRANTS est une association humanitaire qui a pour objet d'aider les migrants, les réfugiés, les personnes en grande difficulté à la couverture de leurs besoins de base et intérêts vitaux, à la défense de leurs droits sociaux, dans le but de faciliter leur intégration dans la société.

Son activité consiste à aider des familles démunies à assurer leur besoins vitaux et leur intégration dans la région d'Ecuelles, Seine et Marne, où il ont été affectés. Notamment, une partie de l'activité consiste à louer 2 logements financés par des dons et destinés à 2 familles afin qu'elles puissent vivre leur vie de famille dans un cadre pérenne.

Elle fonctionne à ce jour très majoritairement par du bénévolat et des dons.

Ces comptes annuels sont établis seon les principes généraux du plan comptable général et des spécificités des associations décrites dans le règlement ANC2018-06.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Variation des Fonds Dédiés

Etat exprimé en euros

	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2021	
			Montant global	dont rembour- sements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Contributions financières d'autres org							
Ressources liées à la générosité du public							
100 pour 1	10 295	1 930	10 295			1 930	
TOTAL	10 295	1 930	10 295			1 930	

Le 100/1 correspond à des donateurs qui mutualisent leurs efforts financiers via L'association DE LOIN EN LOING pour fournir un logement à une famille.
Ces dons sont fléchés et ne servent que pour les loyers et frais ou charges des appartements.
Depuis début 2021 ce sont 2 logements qui ont été mis à disposition de 2 familles.

Evaluation des contributions volontaires en nature

Répartition par nature de produits	31/12/2021	31/12/2020
Dons en nature		
Mobilier donné pour garnir le F3 du 100/1 (valorisation selon prix d'occasion) COMPTABILISES		738
		738
Prestations en nature		
Déplacements (hors indemnités kilométriques ayant fait l'objet d'un abandon - valorisation 3,321 €/Km) COMPTABILISES	142	53
	142	53
Bénévolat		
Temps passé pour le fonctionnement de l'association (789 heures - valorisation 23 €/heure) (Préparation AG, CA, Bureaux, Présidence, secrétariat, trésorerie- comptabilité)	18 159	26 657
Temps passé par les bénévoles pour les actions (3 258 heures - valorisation 23 €/heure) (Plateforme CDJM, Appuis familles, encadrement des hébergés, coordination et suivi administratif et juridique, COMPTABILISES	74 934	96 195
	93 093	122 852
Total	93 234	123 643
Répartition par nature de charges	31/12/2021	31/12/2020
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens Cf supra COMPTABILISES		(738)
		(738)
Prestations cf supra COMPTABILISES	(142)	(53)
	(142)	(53)
Personnel bénévole cf supra COMPTABILISES	(18 159) (74 934)	(26 657) (96 195)
	(93 093)	(122 852)
Total	(93 234)	(123 643)