

***SOCIETE DES AMIS DE VERSAILLES***

Association loi 1901  
Siège social : Château de Versailles  
78000 Versailles

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

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale des membres de l'association Société des Amis de Versailles,

## **I. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association Société des Amis de Versailles relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 de l'association à la fin de cet exercice.

## **II. Fondement de l'opinion**

### **1. 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.

### **2. Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **III. Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

#### **IV. 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 financier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres de l'association.

#### **V. 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 de l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

#### **VI. 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 association.

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 de l'association 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.

Paris, le 23 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes  
GEA AUDIT

  
Fabienne Hontarrede

**Bilan Actif**

Bilan Actif	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Au 31/12/2020
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
<b>Actif immobilisé</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
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				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	33 102	30 165	2 937	3 953
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	12 183		12 183	12 183
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL I</b>	<b>45 285</b>	<b>30 165</b>	<b>15 120</b>	<b>16 136</b>
Comptes de liaison <b>II</b>				
<b>Actif circulant</b>				
Stocks et encours	136 478	95 912	40 566	45 955
<b>Créances</b>				
Créances clients, usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	145 501		145 501	96 096
Valeurs mobilières de placement	250 000		250 000	250 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 215 256		1 215 256	1 331 757
Charges constatées d'avance	12 348		12 348	4 215
<b>TOTAL III</b>	<b>1 759 583</b>	<b>95 912</b>	<b>1 663 671</b>	<b>1 728 023</b>
Frais d'émission des emprunts <b>IV</b>				
Primes de remboursement des obligations <b>V</b>				
Écarts de conversion actif <b>VI</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 804 868</b>	<b>126 077</b>	<b>1 678 791</b>	<b>1 744 159</b>

<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>1 678 791</b>	<b>1 744 159</b>
---	------------------	------------------

SOLAES - DAC - AACCC

## Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2021	31/12/2020
<b>Produits d'exploitation</b>		
Cotisations	379 000	457 971
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	17 275	16 240
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services		
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	13 703	4 717
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	215 487	156 672
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie	15 357	169 828
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		2 088
Utilisations des fonds dédiés	200 925	23 843
Autres produits	24 088	37 851
<b>TOTAL I</b>	<b>865 834</b>	<b>869 210</b>
<b>Charges d'exploitation</b>		
Achats de marchandises	52 774	58 961
Variation de stocks	-6 888	-950
Autres achats et charges externes	551 477	398 405
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	4 235	4 118
Salaires et traitements	206 655	181 004
Charges sociales	76 022	69 337
Dotations aux amortissements et dépréciations	15 264	5 695
Dotations aux provisions	11 014	9 170
Reports en fonds dédiés	17 076	136 747
Autres charges	137	9
<b>TOTAL II</b>	<b>927 766</b>	<b>862 496</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>-61 932</b>	<b>6 714</b>
<b>Produits financiers</b>		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4 902	4 340
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL III</b>	<b>4 902</b>	<b>4 340</b>
<b>Charges financières</b>		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL IV</b>		
<b>RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)</b>	<b>4 902</b>	<b>4 340</b>
<b>RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)</b>	<b>-57 030</b>	<b>11 054</b>



**Compte de résultat (Suite)**

<b>Compte de résultat (Suite)</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>Produits exceptionnels</b>		
Sur opérations de gestion		3 267
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
<b>TOTAL V</b>		<b>3 267</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>		<b>3 267</b>
Participation des salariés aux résultats <b>VII</b>		
Impôts sur les bénéfices <b>VIII</b>	476	-826
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>	<b>870 736</b>	<b>876 817</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>	<b>928 242</b>	<b>861 670</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-57 506</b>	<b>15 147</b>

<b>Contributions volontaires en nature</b>		
Dons en nature	71 383	2 624
Prestations en nature	121 389	
Bénévolat	78 982	155 603
<b>TOTAL</b>	<b>271 754</b>	<b>158 227</b>
<b>Charges des contributions volontaires en nature</b>		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	71 383	2 624
Prestations en nature	121 389	
Personnel bénévole	78 982	155 603
<b>TOTAL</b>	<b>271 754</b>	<b>158 227</b>



**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

### Présentation de l'association

Fondée en 1907 à l'initiative de personnalités regroupées autour de Raymond Poincaré pour remédier à l'état de délabrement des châteaux de Versailles et de Trianon, la Société des Amis de Versailles est reconnue d'utilité publique depuis 1913.

Forte de plus de 5 000 membres dans le monde entier et du soutien de nombreux mécènes (particuliers et entreprises), l'association mobilise sans relâche ses membres et donateurs afin de contribuer de manière significative aux projets d'acquisition ou de restauration portés par l'Etablissement public du château et du domaine de Versailles, classé depuis 1979 au patrimoine mondial de l'humanité par l'UNESCO.

Elle regroupe trois catégories de membres: les adhérents, les sociétaires et les bienfaiteurs qui bénéficient d'avantages spécifiques selon leur catégorie. Depuis 2016, avec l'adhésion "Jeune Ami", l'association a fait une place importante aux enfants et aux jeunes pour favoriser l'émergence des nouvelles générations d'amis et d'amoureux du patrimoine.

L'Association est administrée par un conseil d'administration bénévole, composé de 22 à 24 membres élus au scrutin secret pour six ans par l'assemblée générale.

Pour son fonctionnement au jour le jour, l'association s'appuie sur une équipe salariée, qui bénéficie de l'appui d'une vingtaine de bénévoles qui participent activement à la vie et aux activités de l'association.

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 1 678 791 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -57 506 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.

### Référentiel comptable

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, modifié par règlement ANC 2020-08 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

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.

### Faits caractéristiques

La pandémie de COVID-19 a eu un impact direct sur le montant des encaissements 2021 du fait de la fermeture du château de Versailles du 29 octobre 2020 au 18 mai 2021, conduisant à une baisse de 17% des cotisations par rapport à 2020. L'organisation des activités culturelles a également été suspendue pendant cette période, conduisant à une baisse des produits ainsi que des charges d'exploitation correspondantes."

### Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

### Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés 2021 sont détaillés dans les tableaux "variation des fonds dédiés et reportés" ci-dessous. Le total des fonds dédiés présentés dans les tableaux correspond à l'intégralité des fonds dédiés.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue dans le tableau d'amortissement, suivant le mode linéaire ou dégressif.

#### **Stocks et en-cours**

Le stock a été valorisé au prix de revient de chaque numéro.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée pour tenir compte des risques de mévente.

Les stocks de Versalia sont provisionnés de la façon suivante:

- provision de 20% pour les Versalia de l'année N-1,
- provision de 40% pour les Versalia de l'année N-2,
- provision de 60% pour les Versalia de l'année N-3,
- provision de 80% pour les Versalia de l'année N-4,
- provision de 100% pour les Versalia de l'année N-5 et précédentes.

Des catalogues et livres sont entièrement dépréciés au 31/12/21.

#### **Créances et dettes**

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

#### **Disponibilités**

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

#### **Legs et libéralités reçus**

Les legs et donations reçus, non encore utilisés à la clôture de l'exercice, et dont l'affectation a été précisée par le donataire, sont comptabilisés en fonds dédiés, nets de frais de gestion évalués forfaitairement à 8% du montant reçu.

#### **Legs à réaliser, autorisés par l'assemblée générale**

Le conseil d'administration du 14 décembre 2021 a approuvé le legs de Monsieur Bresett, "avec une part revenant à la Société des Amis de Versailles estimée à 882 400 €. Ce legs devra être porté à l'ordre du jour de l'Assemblée Générale 2022.". Un montant de 900 000€ a été inclut dans le budget 2022.

#### **Engagements de départ à la retraite**

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision pour un montant de 33 536 euros.

L'estimation des engagements de départ à la retraite a été faite en tenant compte des éléments suivants :

- âge de départ en retraite: 62 ans,
- convention collective: animation,
- taux d'actualisation retenu à 0.98%.

#### **Portefeuille de VMP de la Société des Amis de Versailles au 31 décembre 2021**

CARDIFF contrat de capitalisation

Valeur comptable: 250 000 euros

Valeur réelle: 291 367 euros

Plus-value latente: 41 367 euros

#### **Bénévolat**

Le bénévolat au titre de l'exercice est valorisé à 200 371 euros en deux sous totaux.

1) 1 885 heures valorisées à 78 982 euros, dont la décomposition est la suivante:

- Encadrement visites: 150 heures,
- Administratif et projets: 205 heures,
- Politique: 1 350 heures,
- Comité scientifique: 180 heures.

2) 121 389 euros provenant du mécénat de compétence de la banque postale qui concerne un chef de projet informatique détaché à temps partiel pendant 12 mois.

#### **Dons en nature**

Les dons en nature effectués au profit de l'association se sont élevés à 71 383 euros.

**Honoraires du commissaire aux comptes**

Les honoraires du commissaire aux comptes portés au compte de résultat de l'exercice ont été de 5 879 euros TTC, dont:

- 5 879 euros au titre de la mission légale de contrôle des comptes,
- 0 euros au titre des services autres que la certification des comptes (SACC).

## 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			
<b>TOTAL</b>			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	2 950		
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	28 180		1 971
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
<b>TOTAL</b>	<b>31 130</b>		<b>1 971</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés	12 183		
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>TOTAL</b>	<b>12 183</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>43 314</b>		<b>1 971</b>

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation 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				
<b>TOTAL</b>				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			2 950	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			30 151	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
<b>TOTAL</b>			<b>33 102</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés			12 183	
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>			<b>12 183</b>	
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>			<b>45 285</b>	

## 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							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				2 762	188		2 950
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				24 416	2 799		27 215
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				27 178	2 987		30 165
TOTAL GÉNÉRAL				27 178	2 987		30 165

  

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							
- 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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Réglémentées</b>				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>TOTAL I</b>				
<b>Risques et charges</b>				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	22 522	11 014		33 536
<b>TOTAL II</b>	<b>22 522</b>	<b>11 014</b>		<b>33 536</b>

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
<b>Dépréciations</b>				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations				
- Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours	83 635	12 277		95 912
Sur comptes clients				
Sur créances reçues par legs ou donations				
Autres provisions pour dépréciation				
<b>TOTAL III</b>	<b>83 635</b>	<b>12 277</b>		<b>95 912</b>
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	<b>106 157</b>	<b>23 291</b>		<b>129 448</b>
- D'exploitation		23 291		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				



## Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	145 501	145 501	
Charges constatées d'avance	12 348	12 348	
<b>TOTAL</b>	<b>157 849</b>	<b>157 849</b>	

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	423 574	423 574		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	40 929	40 929		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 014	29 014		
Impôts sur les bénéfices	476	476		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	4 437	4 437		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	300 208	300 208		
<b>TOTAL</b>	<b>798 638</b>	<b>798 638</b>		

**Charges à payer et produits à recevoir**

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	194 557	25 614
Dettes des legs ou donations		
Dette fiscales et sociales	61 141	46 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>255 698</b>	<b>71 849</b>

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	144 551	92 221
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>144 551</b>	<b>92 221</b>

### Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Produits :	- D'exploitation	300 208	255 394
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		300 208	255 394

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2021	31/12/2020
Charges :	- D'exploitation	12 348	4 215
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		12 348	4 215

**Détail des legs, donations et assurance-vie**

Produits	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L.213-9	15 357
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
<b>TOTAL</b>	<b>15 357</b>

Charges	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
<b>TOTAL</b>	

<b>SOLDE DE LA RUBRIQUE</b>	<b>15 357</b>
-----------------------------	---------------

## Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2021		31/12/2020	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>Produits par origine</b>				
<b>Produits liés à la générosité du public</b>				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels	215 487	215 487	156 672	156 672
Legs, donations et assurance-vie	15 357	15 357	169 828	169 828
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public				
<b>TOTAL I</b>	<b>230 844</b>	<b>230 844</b>	<b>326 500</b>	<b>326 500</b>
<b>Produits non liés à la générosité du public</b>				
Cotisations avec contrepartie	379 000		457 971	
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public	46 264		61 698	
<b>TOTAL II</b>	<b>425 264</b>		<b>519 669</b>	
Subventions et autres concours publics <b>III</b>	13 703		4 717	
Reprises sur provisions et dépréciations <b>IV</b>			2 088	
Utilisations des fonds dédiés antérieurs <b>V</b>	200 925	200 925	23 843	23 843
<b>TOTAL (I à V)</b>	<b>870 736</b>	<b>431 769</b>	<b>876 817</b>	<b>350 343</b>
<b>Charges par destinations</b>				
<b>Missions sociales</b>				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme	360 275	360 275	406 293	406 293
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
<b>TOTAL I</b>	<b>360 275</b>	<b>360 275</b>	<b>406 293</b>	<b>406 293</b>
<b>Frais de recherche de fonds</b>				
Frais d'appel à la générosité du public	67 738	47 000	47 723	47 723
Frais de recherche d'autres ressources				
<b>TOTAL II</b>	<b>67 738</b>	<b>47 000</b>	<b>47 723</b>	<b>47 723</b>
Frais de fonctionnement <b>III</b>	477 137		393 615	
Dotations aux provisions et dépréciations <b>IV</b>	26 278		14 865	
Impôt sur les bénéfices <b>V</b>	476		-826	
Report en fonds dédiés de l'exercice <b>VI</b>	17 076	17 076		
<b>TOTAL (I à VI)</b>	<b>948 980</b>	<b>424 351</b>	<b>861 670</b>	<b>454 016</b>
<b>EXCÉDENT OU DÉFICIT</b>	<b>-78 244</b>	<b>7 418</b>	<b>15 147</b>	<b>-103 673</b>

**Compte de résultat par origine et destination (Suite)**

Contributions volontaires en nature	31/12/2021		31/12/2020	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
<b>Produits par origines</b>				
<b>Contributions volontaires liées à la générosité du public</b>				
Bénévolat	78 982		70 000	70 000
Prestations en nature	121 389	121 389		
Dons en nature	71 383	71 383	2 624	2 624
<b>TOTAL I</b>	<b>271 754</b>	<b>192 772</b>	<b>72 624</b>	<b>72 624</b>
Contributions volontaires non liées à la générosité du public <b>II</b>			85 603	
<b>Concours publics en nature</b>				
Prestations en nature				
Dons en nature				
<b>TOTAL III</b>				
<b>TOTAL (I + II + III)</b>	<b>271 754</b>	<b>192 772</b>	<b>158 227</b>	<b>72 624</b>
<b>Charges par destinations</b>				
<b>Contributions volontaires aux missions sociales</b>				
Réalisées en France	71 383	71 383	2 624	2 624
Réalisées à l'étranger				
<b>TOTAL I</b>	<b>71 383</b>	<b>71 383</b>	<b>2 624</b>	<b>2 624</b>
Contributions volontaires à la recherche de fonds <b>II</b>				
Contributions volontaires au fonctionnement <b>III</b>	200 371	121 389	155 603	70 000
<b>TOTAL (I + II + III)</b>	<b>271 754</b>	<b>192 772</b>	<b>158 227</b>	<b>72 624</b>

**Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public**  
(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2021	31/12/2020	Ressources par origine	31/12/2021	31/12/2020
<b>Emplois de l'exercice</b>			<b>Ressources de l'exercice</b>		
Missions sociales			Ressources liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme	360 275	269 546	Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels	215 487	156 672
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie	15 357	169 828
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
<b>TOTAL I</b>	<b>360 275</b>	<b>269 546</b>			
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public	67 738	47 723			
Frais de recherche d'autres ressources					
<b>TOTAL II</b>	<b>67 738</b>	<b>47 723</b>			
Frais de fonctionnement <b>III</b>	456 399				
<b>TOTAL EMPLOIS</b>	<b>884 412</b>	<b>317 269</b>	<b>TOTAL RESSOURCES I</b>	<b>230 844</b>	<b>326 500</b>
Dot. aux prov. et dépréciations <b>IV</b>			Rep. sur prov. et dépréciations <b>II</b>		
Reports en fonds dédiés de l'exercice <b>V</b>	17 076	136 747	Utilisat. des fonds dédiés anté. <b>III</b>	200 925	23 843
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
<b>TOTAL</b>	<b>901 488</b>	<b>454 016</b>	<b>TOTAL</b>	<b>431 769</b>	<b>350 343</b>
			<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)</b>	<b>9 231</b>	
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	7 418	9 231
			(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.		
			<b>Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)</b>	<b>16 649</b>	<b>9 231</b>

Contributions volontaires en nature	31/12/2021	31/12/2020		31/12/2021	31/12/2020
<b>Emplois de l'exercice</b>			<b>Ressources de l'exercice</b>		
Contributions volontaires aux missions sociales			Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France	71 383	2 624	Bénévolat		70 000
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature	121 389	
<b>TOTAL I</b>	<b>71 383</b>	<b>2 624</b>	Dons en nature	71 383	2 624
Contributions volontaires à la recherche de fonds <b>II</b>					
Contributions volontaires au fonctionnement <b>III</b>	121 389	70 000			
<b>TOTAL</b>	<b>192 772</b>	<b>72 624</b>	<b>TOTAL</b>	<b>192 772</b>	<b>72 624</b>

Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2021	31/12/2020
Fonds dédiés en début d'exercice	335 119	222 215
(-) Utilisation	200 925	23 843
(+) Report	17 076	136 747
<b>Fonds dédiés en fin d'exercice</b>	<b>151 270</b>	<b>335 119</b>



**Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice**

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation		13 703				13 703
Subventions d'investissement						
<b>TOTAL</b>		<b>13 703</b>				<b>13 703</b>

## Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
ADOPTION D'UN TULIPIER	1 500		1 500				
ADOPTION D'UN TULIPIER	1 500		1 500				
ADOPTION D'UN TULIPIER	6 000		6 000				
CUILLERE TRIANON	780		780				
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	

(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## 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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
PORTRAIT MARIE-ANTOINE	3 721		3 721				
MECENAT VOYAGES	5 195		5 195				
MECENAT VOYAGES	1 290		1 290				
PENDULE IVOIRE ET BRON:	6 600		6 600				
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## 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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
BOSQUET DE LA REINE- SA	1 351		1 351				
BOSQUET DE LA REINE- SA	165		165				
AFFECTABLE/ BIBLIOTHEQUE	41 228		41 228				
LEGS HUBERT	4 498					4 498	
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	

(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
BOSQUET DE LA REINE- SA	45 484		45 484				
ADOPTION BANC DU BOSQ	16 000		16 000				
ADOPTION BANC DU BOSQ	375		375				
AFFECTABLE FONDATION C	10 000					10 000	
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	

(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## 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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
DIGITALISATION DU GRAND	3 332		3 332				
OUVRAGE VASES MARBRE	5 811					5 811	
ENTRETIEN ET AMELIORAT	103 585		49 700			53 885	
RELATION ET COMMUNICA	40 000		10 000			30 000	
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
FIN PROJET CANOT DE LA I	6 704		6 704				
PROJET POUR UN LIVRE	10 000					10 000	
REDACTION LIVRE SUR JB	10 000					10 000	
PROJET DISCUTE EN CA	10 000					10 000	
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				



## 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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
DON ENRICHISSEMENT DE:		76				76	
BUSTE DE DAME ROMAINE		5 000				5 000	
ADOPTION BANC DU BOSQ		6 000				6 000	
ADOPTION TILLEUL DES QL		1 000				1 000	
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## 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							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
LEGS MME LAVAIVRE		5 000				5 000	
TOTAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
TOTAL GÉNÉRAL	335 119	17 076	200 925			151 270	
(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				
<b>TOTAL</b>				
Donations temporaires d'usufruit				
<b>TOTAL</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>				

## Variation des fonds propres art.432.22

Variation des fonds propres	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	393 226				393 226
- dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
- dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
- dont générosité du public					
Report à nouveau	344 481		15 147		359 628
- dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	15 147	-15 147	-57 506		-57 506
- dont générosité du public					
<b>Situation nette</b>	<b>752 854</b>	<b>-15 147</b>	<b>-42 359</b>		<b>695 348</b>
- dont générosité du public					
Dotations consommables					
- dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
<b>TOTAL</b>	<b>752 854</b>	<b>-15 147</b>	<b>-42 359</b>		<b>695 348</b>
- dont générosité du public					