

COMPTES ANNUELS

Rapport financier du Trésorier

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Assemblée Générale du 2 avril 2022

Sommaire

Sommaire.....	2
Rapport financier du trésorier	3
Bilan Actif	7
Bilan Passif (suite)	8
Compte de résultat	9
Compte de résultat (suite)	10
Budget Charges	11
Budget Produits	12

Rapport financier du trésorier

Mesdames et Messieurs les Membres de l'Association,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale en application des statuts, en vue de vous rendre compte de l'activité de l'Association au cours de l'exercice de 12 mois clos le 30 septembre 2021, de soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Ces comptes sont joints au présent rapport.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents et pièces prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition dans les délais impartis.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

Pour 2020-2021, l'exercice présente un résultat positif de 3 200 €,

- Les activités se sont poursuivies malgré les périodes de restrictions officielles dues à la pandémie de Covid 19.
- OUI ACT a vécu une année très chargée et productive, sollicité par 6 établissements dans les départements des Hauts-de-Seine et de Seine-Saint-Denis. La charge de travail a été considérable, avec des interventions dans 7 classes dans la même journée, notamment du fait que chaque groupe a produit un projet citoyen, accompagné par l'équipe OUI ACT, malgré les fermetures totales ou partielles des établissements scolaires. La première édition du Forum qui a réuni une douzaine de jeunes en juillet fut un succès et a été maîtrisée financièrement. Il est à noter que OUI ACT bénéficiait d'un report de fonds dédiés de 47 969 € de 2019-2020 utilisé en totalité. Un nouveau report de fonds dédiés de 13 034 € au 30 Septembre 2021 est disponible pour le nouvel exercice.
- CRIA a organisé 3 jours de forum en ligne, en raison des règles sanitaires pendant la période. Le budget global du projet a été réduit de fait.
- Le projet PARI(S) A 2 a aussi été pénalisé par la pandémie avec la fermeture des lieux culturels et la période du couvre-feu.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Compte de résultat

Le résultat de l'exercice est de + 3 200 euros.

Le résultat d'exploitation s'élève à + 3 333 euros. Les 134 € de différence avec le résultat de l'exercice correspond à l'impôt sur les sociétés, dû sur les recettes de locations de la salle.

Les produits d'exploitation s'élèvent à 214 394 euros, en baisse de 18,4 % (- 48 339 € par rapport à 2019-2020 : 262 733 €).

- Le chiffre d'affaires concerne les prestations de services et les locations de la salle, pour de très petits montants (locations quasi nulles en raison de la restriction des rassemblements).
- Les subventions d'exploitation doivent être recalculées dans leur présentation pour permettre une comparaison avec l'an dernier :

COMPTE DE RESULTAT : Produits d'exploitation recalculés selon le nouveau plan comptable	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos au 30/09/2020 avec retraitement nouveau plan comptable	Exercice clos le 30/09/2020
Chiffre d'affaires net	3 285	11 770	11 770
Subventions d'exploitation	122 939	151 788	111 788
Reprise sur amort. et prov., transfert de charges	0	155	155
Autres produits	40 119	74 288	114 288
Report des fonds dédiés	48 051	24 732	24 732
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	214 394	262 733	262 733

La modification intervient uniquement sur la subvention ARW de 40 000 € qui est dorénavant inscrite en subvention d'exploitation et non en Autres produits.

Ce retraitement montre une diminution des subventions d'exploitation de 19%, soit -28 849 €, comparés aux 151 788 € de l'an dernier,

- Les Autres produits concernent essentiellement les dons et cotisations. Ces dons et cotisations sont en très grande diminution, - 54 %, pour un montant actuel de 39 869 euros, comparés aux 74 281 € de 2019-2020,
- Reprise des fonds dédiés de l'an dernier : + 48 051 €

Les **charges d'exploitation** de l'exercice s'élèvent à 211 061 euros, en baisse de 19% (- 49 319 € par rapport à l'an dernier : 260 380 €), et portent essentiellement sur :

- Les frais de personnel : 109 599 €. Cette baisse de 19 % (soit 25 309 €) par rapport à l'année antérieure, 134 908 €, est la conséquence du départ en retraite de Jonathan Levy le 31 décembre 2020.
- Les « engagements » à réaliser : sur le programme Oui Act : 13 034 €. Ces engagements sont des « fonds dédiés » dans le langage associatif ; ils correspondent aux recettes non utilisées cette année, prévues exclusivement pour ce programme, que nous devons légalement garder en réserve pour les dépenses futures de ce dernier. A ce montant, il convient d'ajouter 1.382 € de fonds dédiés divers, sur l'administratif et Pari(s) à 2.

Le **résultat financier** reste à zéro comme l'an dernier.

Aucune **opération exceptionnelle** n'a été réalisée cette année.

Bilan

Les **créances** s'élèvent à 41 250 euros, elles représentent pour 40 000 € la subvention à recevoir de ARW pour l'exercice prochain.

La **trésorerie** dont dispose l'association s'établit à 122 630 € au 30 Septembre 2021.

Les **fonds propres** de 84 369 € contre 81 169 € en 2019-2020 s'améliorent donc grâce au résultat de l'exercice de 3 200 €, attestant une situation en continu assainissement de l'association.

Les **dettes courantes** sont en légère diminution, soit 29 702 € (URSSAF, congés payés, principalement), contre 33 937 € sur l'exercice précédent.

Les **produits constatés d'avance** : deux partenaires ARW et Mustard Seed ont octroyé des subventions qui soutiennent des actions qui seront menées en 2021-2022.

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires sont comptabilisées afin de donner une image fidèle des activités et du patrimoine de l'association. Pour l'exercice, elles concernent :

- Le bénévolat : 7 229 heures, de 127 bénévoles, valorisées à 130 122 €. A noter : 4 services civiques ont travaillé 4 110 heures, soit 2,3 personnes en Equivalent Temps Plein.
- La mise à disposition gratuite des locaux d'Issy les Moulineaux par l'Association Robert de Watteville : 113 460 €.
- La mise à disposition d'une salariée de BNP Paribas Leasing Solutions en mécénat de compétences sur l'année entière (soit une personne en ETP) pour l'association valorisée à 74 285 €

Affectation du résultat

L'exercice écoulé s'est traduit par un résultat comptable de + 3 200 € que nous proposons d'affecter au report à nouveau. A l'issue de cette affectation, le report à nouveau s'établira à - 135 880 €.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, nous tenons à votre disposition les rapports du Commissaire aux comptes.

SITUATION DES MANDATS DES MEMBRES DU BUREAU

La composition du bureau à l'issue des Conseils d'Administration du 26/03/2018, du 09/02/2019 et du 29/02/2020 est la suivante :

Mandat	Echéance
Président : M. Hubert de MONTAIGNAC (nationalité française ; né le 08.03.1961) Responsable commercial à Toshiba. 26 rue Paul Garnier, 78 150 Le Chesnay	AG 2022
Vice-président : M. Antoine JAULMES (nationalité française ; né le 05.02.1959) Consultant, Président Ethique Conseil. 7, Rue des Grillons, 91 370 Verrières Le Buisson	AG 2026
Trésorier : M. Olivier COUSTAURY (nationalité française ; né le 09.05.1960) Conseiller Sociétal à TotalEnergies. 18, rue Corneille, 78150 Le Chesnay	AG 2022
Secrétaire : Mme Martine BROWN (nationalité française ; née le 27.05.1948) Animatrice de groupes de réflexion, accompagnatrice sociale bénévole. 22 Rue Lamoignon, 91530 Saint-Chéron	AG 2024

CABINET DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Le Cabinet Georges Rey Conseil, représenté par M. Arnaud BROSSIER, a été élu par l'Assemblée générale ordinaire du 9 février 2019 comme Commissaire aux comptes de l'Association.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVE

L'association veut mobiliser ses ressources et son expertise pour développer de nouvelles initiatives avec ses partenaires et renforcer les pistes de développement qui ont été ralenties pendant la période de Covid.

L'année 2022 sera marquée par la réflexion pour la mise en œuvre du plan nouveau stratégique triennal d'Initiatives et Changement, tout en amorçant le travail de re-labellisation avec IDEAS.

Il est important de :

- Continuer le travail de reconnaissance auprès des pouvoirs publics : à travers la participation dans les plateformes d'organisations spécialisées (ONG et institutions internationales), avec les partenaires en France et à l'international et notamment avec les autres I&C, en s'appuyant sur l'expérience réussie du TrustBuilding Programme.
- S'appuyer sur les expériences et habitudes acquises pendant la période de Covid autour de l'utilisation des outils numériques : Assemblée Générale, Soirées Regards Croisés, séminaires et conférences en ligne, etc. La participation à ces événements ainsi que la retransmission en ligne des moments clés peuvent nécessiter une adaptation des outils et des procédures de l'association.
- Le développement des outils numériques a fait émerger la nécessité de favoriser des partages et la vie d'équipe ensemble au centre d'Initiatives et Changement à Issy les Moulineaux
- Profiter de la reprise de la vie culturelle parisienne pour développer les binômes de Pari(s) à 2.
- Poursuivre le développement du programme Oui Act avec l'implantation dans de nouveaux établissements scolaires.
- Poursuivre le travail de défense des droits des enfants avec de nouveaux partenaires susceptibles de reprendre le programme CRIA à l'avenir.
- Redéfinir la collaboration avec les membres de l'antenne I&C Lorraine en faveur du renforcement de la construction européenne au travers de réunions impliquant les pays voisins.

EVENEMENT IMPORTANT SURVENU DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Marina Benedik, nouvelle Déléguée Générale, a pris ses fonctions le 10 janvier 2022 dans un contexte de tension en matière de renouvellement de ressources humaines.

Fait à Issy-les-Moulineaux, le 22 février 2022.

Le Trésorier

Olivier COUSTAURY

Bilan Actif

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021			Exercice clos le 30/09/2020	Variation
	Brut	Amort./Pro.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles	6.080	3.868	2.212	3.428	-1.216
Immobilisations corporelles	9.454	8.757	697	2.035	-1.338
Immobilisations financières	0	0	0	0	0
TOTAL (I)	15.534	12.625	2.909	5.463	-2.554
Actif circulant					
Stocks et en cours	107	107	0	0	0
Av et acomptes versés sur comm.	0	0	0	0	0
Créances :					
Usagers et comptes rattachés	500		500	90	410
Autres créances	40.750	0	40.750	97.327	-56.577
Valeurs mobilières de placement	920	78	842	842	0
Disponibilités (autres que caisse)	121.856	0	121.856	159.579	-37.723
Caisse	774	0	774	484	290
TOTAL (II)	164.907	185	164.722	258.322	-93.600
Charges constatées d'avance (III)	3.858	0	3.858	2.485	1.373
TOTAL (III)	3.858	0	3.858	2.485	1.373
arrondi	-1		-1	-2	1
TOTAL ACTIF	184.298	12.810	171.488	266.268	-94.780

Bilan Passif (suite)

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020	Variation
Fonds associatifs et réserves			0
Fonds propres			0
Fonds associatifs sans droit de reprise	220.087	220.087	0
Ecart de réévaluation			0
Réserves	162	162	0
Report à nouveau	-139.080	-142.931	3.851
Résultat de l'exercice	3.200	3.851	-651
Autres fonds associatifs			0
Fonds associatifs avec droit de reprise			0
Apports			0
Legs et donations			0
Provisions réglementées			0
Droits des propriétaires (Commodat)			0
TOTAL (I)	84.369	81.169	3.200
Provisions pour risques et charges	0	0	0
TOTAL (II)	0	0	0
FONDS DEDIES			
Sur subventions de fonctionnement	14.416	48.051	-33.635
Sur autres ressources			
TOTAL (III)	14.416	48.051	-33.635
DETTES			
Emprunts et dettes assimilées	1.000	1.000	0
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5.097	2.290	2.807
Autres	24.605	31.647	-7.042
Produits constatés d'avance	42.000	102.111	-60.111
TOTAL (IV)	72.702	137.048	-64.346
arrondi	1	0	1
TOTAL PASSIF	171.488	266.268	-94.780

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020
Production vendue services	3.285	11.770
Chiffre d'affaires net	3.285	11.770
Production stockée		
Subventions d'exploitation	122.939	111.788
Reprise sur amort. et prov., transfert de charges	0	155
Autres produits	40.119	114.288
Report des fonds dédiés	48.051	24.732
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	214.394	262.733
Achats de marchandises	0	0
Variations de stocks marchandises	0	155
Achats de matières premières et approvisionnements	5.164	4.749
Variations de stocks matières premières et autres approv.	0	0
Autres achats et charges externes	77.569	60.080
Impôts, taxes et versements assimilés	878	868
Salaires et traitements	87.774	103.302
Charges sociales	21.825	31.606
Dotations aux amortissements sur immobilisations	2.555	3.469
Dotations aux provisions pour risques et charges	0	78
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	14.416	48.051
Autres charges	880	8.022
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	211.061	260.380
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	3.333	2.353
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		
Total des produits financiers (V)	0	0
Intérêts et charges assimilés		
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placement		
Total des charges financières (VI)	0	0
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	0	0
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)	3.333	2.353

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT	Exercice clos le 30/09/2021	Exercice clos le 30/09/2020
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	0	2.462
Sur opérations en capital		
Reprises de provisions et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	0	2.462
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	0	0
Sur opérations en capital		
Dotations except. sur amortissements et provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	0	2.462
Participation des salariés (IX)		
Impôt sur les bénéfices (X)	134	962
Contribution volontaire (XI)		
Bénévolat (XII)		
Mise à disposition gratuite de locaux (XIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII+XII+XIII)	214.394	265.195
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII +X+XI)	211.195	261.342
arrondi	1	-2
RESULTAT NET	3.200	3.851

Budget Charges

	CHARGES	Réel 2020-2021	Budget 2021-2022
602250	Fournitures de bureau	310	2 100
602260	Photocopies et impressions	3 414	3 900
602840	Achat de mat et fourn électronique	1 441	5 500
605000	Achat de matériel, équipement	634	1 000
606100	Eau, gaz, électricité	3 423	4 000
607000	Achats de produit	0	1 500
60	60 Achats	9 222	18 000
611000	Sous-traitance	1 841	0
615000	Entretiens et réparations	347	3 500
616000	Primes d'assurance	1 116	1 500
61	61 Services extérieurs	3 304	5 000
621200	Indemnités Service Civique	3 395	
622000	Rémunérat. d'interm. et honoraires	32 089	63 340
623000	Publicité Publications Relations publiques	704	1 500
625000	Déplacements Missions	20 818	59 000
625008	Déplacements Service Civique	560	
625700	Frais de réceptions	917	2 710
626000	Affranchissement	946	900
626100	Téléphone fax internet	3 556	3 060
627000	Services bancaires et assimilés	1 101	1 050
628100	Cotisations et abonnements	3 117	2 700
628101	Cotisation Association Internationale	2 762	3 000
628200	Lots Pourboires Dons	243	500
62	62 Autres services extérieurs	70 208	137 760
635000	Autres impôts taxes & vers. ass.	878	880
63	63 Impôts et taxes	878	880
641000	Rémunération des salariés et chg patronales	107 940	80 548
641002	Indemnités services civiques		6 525
641008	Indemn départ en retraite	757	
647500	Médecine du Travail	390	800
648100	Formations et stages	511	900
64	64 Ch. pers.	109 598	88 773
657000	Subventions versées par l'association	880	1 000
681	Dotations Amortissements	2 555	2 500
689500	Engagements à réaliser	14 416	0
695000	Impôt Société	134	2 340
	TOTAL CHARGES	211 195	256 253

Budget Produits

	PRODUITS	Réel 2020-2021	Budget 2021-2022
706000	Prestations de services	2 025	8 000
706001	Location Salles	1 260	13 000
70	70 Ventes produits, prestations	3 285	21 000
713550	Variation stock		
71	71 Production stockée		
740	Subventions Diverses	115 068	129 200
	Fondation Anber	17 000	4 500
	Hauts de Seine		5 000
	Fondation Hatvany / Mustardseed	8 000	8 000
	BNP Paribas		6 000
	FDVA		5 000
	Région Ile de France		3 000
	Fondation de France		30 000
	IC International - TrustBuilding Programme	5 949	
	Normandie Pour la Paix	14 786	17 000
	Fonds René Fournier	10 000	10 000
	Ville de Paris / autres mairies		8 000
	Fondation Maïf pour l'Education	1 375	
	Fonds Sentis		5 800
	Transdev		6 000
			10 000
	Fondation Blancmesnil		5 000
	Irène Prestwich Trust (IPT)	5 958	5 900
	Autres subventions (Fonds d'Urgence ESS, ...)	12 000	
	Participation Ass R. Watteville	40 000	
740	Autres subventions		10 671
740002	Subvention Sur Salaires	5 501	6 000
740008	Subvention sur frais fixes (indemnités SC)	2 370	4 800
74	74 Subventions d'exploitation	122 939	150 671
754000	Dons anonymes et dons divers	2 879	300
756100	Cotisations	5 680	3 200
758100	Participation Ass R. Watteville (déplacé en 740)	0	40 000
758200	Dons versés	30 253	33 000
758500	Legs	1 058	
75 et 79	Produits divers	250	
75 et 79	75 Autres prod. de gestion courante	40 120	76 500
770	Produits except et sur exercices antérieurs		
77	77 Produits exceptionnels		
789500	Report ressources non utilisées	48 051	8 082
780000	Reprise sur provisions		0
	TOTAL PRODUITS	214 395	256 253
	TOTAL CHARGES	211 195	256 253
	RESULTAT	3 200	0