



**FONDATION SAINT IRENEE
COMPTES CUMULES**

6 avenue Adolphe Max

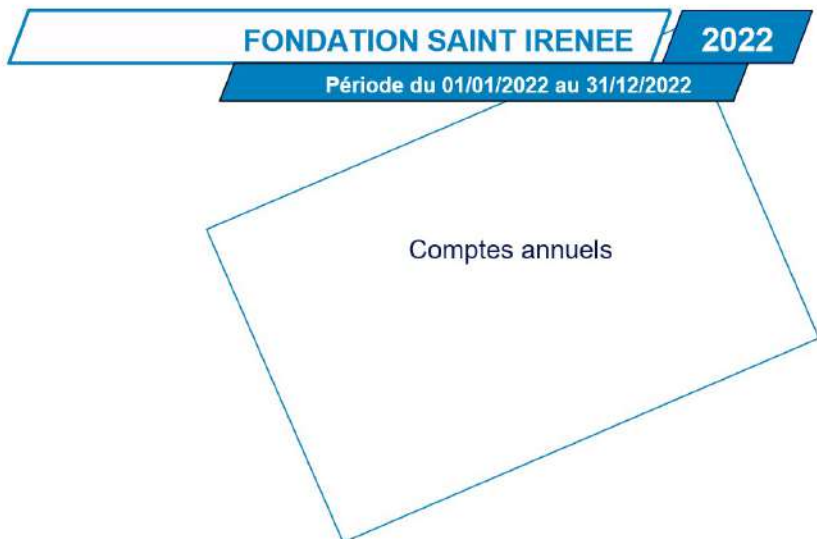
69000 LYON

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

APE : 9499Z

Siret : 80244385300014

BUREAU LYON



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom.	1 632 080		1 632 080	1 632 080
Immobilisations corporelles				
Terrains	1 214 976		1 214 976	735 562
Constructions	6 170 733	326 638	5 844 094	4 036 429
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	2 167	267	1 900	2 116
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être	183 333		183 333	183 333
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	9 203 289	326 906	8 876 383	6 589 522
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	6 075		6 075	6 075
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	9 466		9 466	3 018
Créances reçues par leg ou donations	29 270		29 270	58 506
Autres créances	198 741		198 741	55 942
Divers				
Valeurs mobilières de placement	6 139 823	39 889	6 099 934	6 122 733
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	10 195 578		10 195 578	7 824 534
Charges constatées d'avance				
Total II	16 578 951	39 889	16 539 063	14 070 807
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion - Actif (V)	.40		.40	112
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 782 281	366 774	25 415 506	20 660 440

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	9 584 446	7 393 000
Première situation nette établie		
Fonds statutaires	2 941 446	1 300 000
Dotations non consommables	6 643 000	6 093 000
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	400 000	300 000
Réserves statutaires ou contractuelles	400 000	300 000
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 551 539	1 813 860
Excédent ou déficit de l'exercice	1 796 821	-162 320
Situation nette (sous-total)	13 332 806	9 344 539
Fonds propres consommables	277 418	300 000
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	13 610 224	9 644 539
FONDS REPORTEES ET DEDIEES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	212 603	241 839
Fonds dédiés	5 481 174	5 371 307
Total II	5 693 778	5 613 146
PROVISIONS		
Provisions pour risques	40	112
Provisions pour charges		
Total III	40	112
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	427 863	264 698
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	427 863	264 698
Emprunts et dettes financières diverses	15 253	15 216
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 247	33 470
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	47 121	29 707
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 557 980	5 059 552
Produits constatés d'avance		
Total IV	6 111 465	5 402 643
Ecart de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 415 506	20 660 440

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services	426 300	287 492
Ventes de biens		
Ventes de prestations services	426 300	287 492
Produits de tiers financeurs	7 955 247	5 105 107
Concours publics et subventions d'exploitation	26 000	16 000
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable	272 582	
Ressources liées à la générosité du public	7 656 664	5 089 107
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	2 440	25 584
Utilisation des fonds dédiés	2 754 444	2 607 373
Autres produits	46 605	13 625
Total I	11 186 044	8 039 182
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stock		931
Autres achats et charges externes	420 856	397 550
Aides financières	5 958 942	5 537 623
Impôts, taxes et versements assimilés	27 006	15 972
Salaires et traitements	218 044	150 440
Charges sociales	72 868	50 795
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	114 605	91 853
Dotations aux provisions		
Report en fonds dédiés	2 835 075	2 602 132
Autres charges	10	9
Total II	9 647 406	8 847 407
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 537 637	-808 225
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.		
Autres intérêts et produits assimilés	86 336	42 850
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges	112	11 936
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
Total III	86 448	54 786
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions	36 919	3 102
Intérêts et charges assimilées	3 343	4 009
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement		
Total IV	40 262	7 111
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	46 186	47 675
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	1 583 823	-760 551
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	213 105	614 824
Sur opérations en capital	586	363 055
Reprises provisions, dép., et transferts de charge		
Total V	213 691	977 879

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	107	21 702
Sur opérations en capital	586	357 947
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
Total VI	694	379 649
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	212 998	598 230
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	11 485 182	9 071 847
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	9 688 362	9 234 167
EXCEDENT OU DEFICIT	1 796 821	-162 320
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	8 085	4 055
Bénévolat	7 728	103 427
TOTAL	15 823	107 482
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	7 728	103 427
Prestations en nature	8 085	4 055
Personnel bénévole		
TOTAL	15 823	107 482

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDATION SAINT IRENEE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 25 415 506 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un excédent de 1 796 821 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 23/02/2023 par les dirigeants de l'association.

Présentation de la Fondation

L'établissement dit « FONDATION SAINT-IRENEE » a pour but de soutenir le développement, notamment dans le diocèse de Lyon, des œuvres et actions d'intérêt général dans les domaines caritatif, social et éducatif d'une part, et dans les domaines de l'art, de la culture et de la communication d'autre part.

Elle apporte, dans la mesure du possible, son soutien moral et financier aux œuvres, services et institutions dont l'activité répond à l'objet de la fondation.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 99-01 du CRC relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Constructions : 10 à 50 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Fonds dédiés et reportés

La collecte des ressources est utilisée par le Conseil d'Administration lors du vote de soutien à des missions sociales. Ces montants votés sont alors inscrits dans un compte 419100 de "projets à verser" qui apparaît en autres dettes pour un montant de 5 511 630.43 € au 31/12/2022.

La partie des ressources affectées par les donateurs qui n'a pas pu être utilisée à la clôture comptable conformément à l'engagement pris à leur égard, est inscrite en charges sous la rubrique « Reports en fonds dédiés sur ressources issues de la générosité publique », en contrepartie d'un compte de passif « Fonds dédiés sur dons ou legs affectés ». Au 31/12/2022, les fonds dédiés de la Fondation Saint-Irénée sont de 5 481 174.14 €.

L'utilisation ultérieure de ces ressources sera inscrite en produit des exercices futurs en « Utilisations des fonds dédiés sur ressources issues de la générosité publique » par la contrepartie d'une diminution des postes de fonds dédiés correspondants.

En ce qui concerne les fondations abritées, l'intégralité des ressources (affectées ou non) non encore utilisées figurent dans le compte des fonds dédiés de la Fondation Saint-Irénée pour un montant de :

- 661 402 € pour la Fondation RCF,
- 35 883 € pour la Fondation Enfance Missionnaire,
- 103 983 € pour la Fondation Frédéric Ozanam,
- 697 980 € pour la Fondation Treille Espérance,
- (- 58 229) € pour la Fondation Providence Caille,
- (-143 216) pour la Fondation Boréris,
- 205 254 € pour la Fondation Saint-Denis Croix-Rousse

La partie des ressources provenant de legs ou de donations constatées en produit d'exploitation au cours de l'exercice, qui n'est pas encore encaissée ou transférée à la clôture de l'exercice, est comptabilisée dans une rubrique du passif dénommée « Fonds reportés liés aux legs ou donations » avec pour contrepartie une charge comptabilisée dans le compte « Reports en fonds reportés ». Au 31/12/2022, les fonds reportés de la Fondation Saint-Irénée sont de 212 603.38 €.

Ces sommes seront rapportées au compte de résultat au cours des exercices suivants, au fur et à mesure de la réalisation du legs ou de la donation, avec pour contrepartie le compte « Utilisations de fonds reportés ».

Traitement des legs, donations et assurances-vie

Les libéralités font l'objet d'un suivi comptable individualisé pendant toute la durée de leur réalisation. Il peut s'agir de donations, de donations simples, de donations temporaires d'usufruit, d'assurances-vie ou de legs (legs universel, legs à titre universel ou legs particulier).

A compter du 1er janvier 2021, le règlement ANC n°2018-06 apporte des changements notables dans les schémas comptables et faits générateurs associés aux différents événements des libéralités.

Les assurances-vie dont l'entité est bénéficiaire sont comptabilisées en produit « Assurance-vie » à la date de réception des fonds par l'entité.

Les biens reçus par donations entre vifs sont comptabilisés à la date de signature de l'acte authentique de donation. Si l'acte prévoit des transferts de propriété étalés dans le temps, les biens concernés sont comptabilisés à la date de chaque transfert de propriété.

Les biens et dettes reçus par legs sont comptabilisés à la date de l'acceptation du legs par l'organe habilité de l'entité ou à la date d'entrée en jouissance si celle-ci est postérieure, en l'absence de condition suspensive. En présence de conditions suspensives, la comptabilisation est différée jusqu'à la réalisation de la dernière de celles-ci.

Les biens reçus par legs, donations ou assurance-vie sont comptabilisés en engagements reçus, pour leur valeur estimée, entre la date à laquelle l'entité a été informée et la date de la comptabilisation à l'actif des biens concernés.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Dans le cadre de la gestion de trésorerie de la Fondation Saint-Irénée, des contrats de capitalisation ont été souscrits, pour un montant global de 5.3 millions d'euros. Au 31 décembre 2022, seuls les intérêts calculés sur les contrats dont le sous-jacent est garanti sont comptabilisés, ce qui représente 216 466 € de produits financiers à recevoir. Pour les contrats non garantis, le montant des plus-values latentes s'élève au 31/12/2022 à 34 989 €.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence. Aucune provision n'a été comptabilisée à la clôture.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Contributions volontaires en nature

Une contribution volontaire en nature est l'acte par lequel une personne physique ou morale apporte à une entité un travail, des biens ou des services à titre gratuit. Ceci correspond à :

- des contributions en travail : bénévolat, mises à disposition de personnes,
- des contributions en biens : dons en nature redistribués ou consommés en l'état,
- des contributions en services : mises à disposition de locaux ou de matériel, prêt à usage, fourniture gratuite de services.

Elles sont valorisées et comptabilisées si les deux conditions suivantes sont remplies :

- la nature et l'importance des contributions volontaires en nature sont des éléments essentiels à la compréhension de l'activité de l'entité,
- l'entité est en mesure de recenser et de valoriser les contributions volontaires en nature.

Des contributions volontaires en travail non significatives n'ont pas été mentionnées en pied de compte de résultat et du CER. Elles correspondent à l'intervention de :

- 3 bénévoles (1h par semaine chacun en moyenne, sauf 16 semaines de vacances scolaires) pour l'étude des demandes de soutien et l'organisation d'événements, soit 108 heures valorisées sur la base d'un SMIC horaire soit 1 217 € pour la Fondation Saint-Irénée,
- 2 bénévoles pour la saisie et suivi des dons, soit 360 h valorisées sur la base d'un SMIC horaire soit 4 057 € pour la Fondation RCF,
- Un bénévole pour le secrétariat et le suivi immobilier, soit 150 h valorisées sur la base d'un SMIC horaire soit 1 691 € pour la Fondation Saint-Denis Croix-Roussa.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 632 080			1 632 080
Immobilisations incorporelles	1 632 080			1 632 080
- Terrains	735 582	480 000	586	1 214 976
- Constructions sur sol propre	4 248 679	1 922 053		6 170 733
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 167			2 167
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers	183 333			183 333
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	5 169 742	2 402 053	586	7 571 209
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	6 801 822	2 402 053	586	9 203 299

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations incorporelles correspondent aux droits incorporels attachés au tènement immobilier situé montée Nicolas de Lange, lequel est grevé d'un bail emphytéotique consenti par la Fondation Providence Caille à la Fondation ECAM.

Les immobilisations corporelles intègrent les apports à la Providence Caille :

- Terrains quai Bondy : 688 600 €
- Construction quai Bondy : 2 834 411 €
- Construction rue Nicolas de Lange : 1 117 920 €

Au cours de l'exercice 2019, la Fondation Saint Irénée a acquis à la Bénissons-Dieu une maison pour y accueillir des personnes en difficulté et de passage pour un montant total de 41 982 €.

Au cours de l'exercice 2021, la Fondation a :

- ✓ Acquis une propriété (ferme en U entourées de terres agricoles), sise sur la commune d'Ars-sur-Formans pour y accueillir des jeunes en difficulté pour un montant total de 319 800 €. Les parcelles correspondant à des terres agricoles ont été valorisées à un montant de 100 € l'hectare. Pour les bâtiments, il a été affecté une quote-part de 20% au terrain et de 80% à la construction.
- ✓ Reçu en donation un terrain à bâtir pour 183 333 € situé sur la commune de Soucieu-en-Jarrest.

Notes sur le bilan

La fondation Saint-Denis Croix-Rousse a reçu une donation immobilière de l'Association Immobilière de Saint-Denis qui se décompose ainsi :

- A LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 77 Grande rue de la Croix Rousse, un tènement immobilier comprenant divers bâtiments, en partie à usage de cinéma et de cercle intergénérationnel,

- A LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 14 Rue Jacques-Louis Hénon, Une allée d'accès au site de Saint Denis,
Valeur total des 2 précédents biens : 500 000 €.

- A LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 11 Rue Jacques-Louis Hénon, Un tènement immobilier édifié de rez-de-chaussée et quatre étages,
Valeur : 500 000€

- Dans un ensemble immobilier en copropriété situé à LYON 4ÈME ARRONDISSEMENT (RHÔNE) 69004, 6 Rue d'Ivry, 11 et 13 Rue du Mail, comprenant:

- Une maison à usage d'habitation sise à LYON 4ème, à l'angle de la rue du Mail, sur laquelle elle porte le n° 13, et de la rue d'Ivry sur laquelle elle porte le n° 6,
- Une maison à usage d'habitation sise à LYON 4ème, rue du Mail, N°11

Valeur : 1 400 000 €

La décomposition de la valeur des immeubles reçus entre terrain et construction a été réalisée selon une base forfaitaire. Ainsi, il a été alloué 20% de la valeur aux terrains et 80% de la valeur aux constructions.

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 402 053		2 402 053
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 402 053		2 402 053
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		586		586
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		586		586

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	199 508	114 389		303 024
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	12 741			23 614
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	51	217		267
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	212 301	114 605		326 906
ACTIF IMMOBILISE	212 301	114 605		326 906

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 237 476 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 466	9 466	
Autres	228 011	228 011	
Charges constatées d'avance			
Total	237 476	237 476	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Les autres créances intègrent principalement:

- Des subvention à recevoir pour 26 K€.
- Une créance sur leg pour 29 K€ liée au séquestre sur la cession des titres Boxtal
- Une créance de 80 K€ correspondant au solde de l'apport initial des Fondateurs de la Fondation de l'Adret
- Un solde à recevoir de 45 K€ sur les frais d'hébergement des fondations abritées

Produits à recevoir

	Montant
Banque - intérêts courus à recevoir	226 509
Total	226 509

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	2 990	36 879		39 869
Total	2 990	36 879		39 869
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		36 879		
Exceptionnelles				

La provision pour dépréciation comptabilisée concerne le portefeuille titres de la Fondation providence Caille.

Fonds propres

Tableau de variation des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A Ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	7 383 000		2 191 446		9 584 446
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	300 000	-162 320	262 320		400 000
Report à Nouveau	1 813 860			262 320	1 551 539
Excédent ou déficit de l'exercice	-162 320	162 320	1 796 821		1 796 821
Situation nette	9 344 539		4 250 587	262 320	13 332 806
Fonds propres consommables	300 000			22 582	277 418
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	9 644 539		4 250 587	284 903	13 610 224

Notes sur le bilan

Les dotations initiales des fondations abritées sont placées sur les livrets des Fondations.

La dotation initiale de la Fondation Saint-Irénée est quant à elle placée sur quatre produits répartis comme suit :

Fondation	Date Souscription	Placement	Durée	Montant initial	Précision
FSI (dotation)	29/09/2014	SPIRICA CA	40 ans	200 000 €	fonds euro
FSI (dotation)	29/09/2014	SPIRICA CA	40 ans	200 000 €	fonds diversifiés - fonds euro
FSI (dotation 300K + 400K Legs I.B)	13/11/2014	VIE PLUS CMB	30 ans	700 000 €	contrat de capitalisation
FSI (dotation)	30/09/2014	SOGECAP SG	8 ans	300 000 €	contrat de capitalisation - capital garanti

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 6 111 465 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	427 863	127 562	286 370	13 931
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	15 253	15 253		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 247	63 247		
Dettes fiscales et sociales	47 121	47 121		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 557 900	5 557 900		
Produits constatés d'avance				
Total	6 111 465	5 811 164	286 370	13 931
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	258 554			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	95 389			
(**) Dont envers les associés				

Au 31 décembre 2022, la Fondation présente également un passif de 5 511 630 € qui correspond au montant restant à verser sur des projets votés par le conseil d'administration ou les comités exécutifs des Fondation abritées.

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	38 275
Dettes provision pour congés à payer	16 885
Charges sociales s/congés à payer	8 239
Etat - autres charges à payer	2 932
Total	66 311

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraire de certification des comptes : 3 456 euros

Attestations Fondations arbitrées : 5 100 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	586	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		212 705
Produits des cessions d'éléments d'actif		586
TOTAL	586	213 291

Les produits exceptionnels sont principalement composés des annulations de votes de missions sociales.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Néant.

Donation

Fonds dédiés et reportés

Ressources provenant de la générosité du public

Variation des fonds dédiés	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont remboursements		Montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
Autres Fonds dédiés FSI	3 487 647	1 981 508	2 127 578			3 341 667	434 370
Jumelage Lyon Mosoul	449 308	253 754	409 000			294 652	
Fonds dédiés Fondation treille Espérance	342 766	350 214				697 980	
Fonds dédiés Fondation RCF	623 647	37 736				661 402	49 177
Fonds dédiés Fondation Ozaname	233 694		129 511			103 983	
Fonds dédiés Fondation Enfance Missionnaire	41 590		5 707			35 883	
Fonds dédiés Fondation Providence Caille	-41 817		16 412			-58 229	
Fonds dédiés Fondation Boréris	-143 216					-143 216	
Fonds dédiés Fondation de l'Adret						0	
Fonds dédiés Fondation Saint-Denis Croix Rousse		205 254				205 254	
Fonds dédiés Legs	377 888	1 500	37 000			342 488	
Fonds reportés	241 839		29 236			212 603	
TOTAL	6 913 146	2 835 076	2 784 444	-	-	6 693 777	489 260

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDATION SAINT IRENEE

Comptes annuels

Compte d'emploi et des ressources (CER)

EMPLOIS PAR DESTINATION	Exercice 31/12/22 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/21 (selon ANC 2018-06)	RESSOURCES PAR ORIGINE	Exercice 31/12/22 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/21 (selon ANC 2018-06)
EMPLOIS DE L'EXERCICE			RESSOURCES DE L'EXERCICE		
1 - MISSIONS SOCIALES	5 558 542	5 565 623	1 - RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	7 869 316	5 716 805
1.1 Réalisées en France			1.1 Cotisations sans contrepartie		
- Actions réalisées par l'organisme	220 119	354 870	1.2 Dons, legs et mécénats		
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	4 550 542	4 731 975	- Dons manuels	4 482 954	4 758 630
1.2 Réalisées à l'étranger			- Legs, donations et assurances-vie	3 006 000	312 477
- Actions réalisées par l'organisme	235 000	12 504	- Mécénats	173 710	20 000
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant à l'étranger	935 181	488 084	1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	212 652	627 698
2 - FRAIS DE RECHERCHE DE FONDS	308 773	274 310			
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	308 773	274 310			
2.2 Frais de recherche d'autres ressources					
3 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT	434 047	339 101			
TOTAL DES EMPLOIS	6 701 763	6 179 034	TOTAL DES RESSOURCES	7 869 316	5 716 805
4 - DOTATIONS AUX PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-	2 - REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS	-	-
5 - REPORTS EN FONDS DEDIES DE L'EXERCICE	2 835 075	2 602 132	3 - UTILISATIONS DES FONDS DEDIES ANTERIEURS	2 754 444	2 607 373
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	1 086 822	-	- DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	-	456 989
TOTAL	10 623 760	8 781 166	TOTAL	10 623 760	8 781 167
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	1 354 802	1 811 651
			(*) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public	1 086 822	456 989
			(-) Investissements et (+) désinvestissements nets liés à la générosité du public de l'exercice		
			RESSOURCES REPORTEES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN FIN D'EXERCICE (HORS FONDS DEDIES)	2 441 784	1 354 802
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN MATURE	Exercice 31/12/22 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/21 (selon ANC 2018-06)	RESSOURCES DE L'EXERCICE	Exercice 31/12/22 (selon ANC 2018-06)	Exercice 31/12/21 (selon ANC 2018-06)
EMPLOIS DE L'EXERCICE			1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC		
1 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES			Bénévolat		
Réalisées en France	15 823	107 482	Prestations en nature	8 000	4 055
Réalisées à l'étranger			Dons en nature	7 728	103 427
2 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES A LA RECHERCHE DE FONDS					
3 - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT					
TOTAL	15 823	107 482	TOTAL	15 823	107 482
			FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	Exercice 31/12/22	Exercice 31/12/21
			FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	5 613 146	5 618 387
			(-) Utilisation	- 2 754 444	- 2 607 373
			(+) Report	2 835 075	2 602 132
			FONDS DEDIES LIES A LA GENEROSITE DU PUBLIC EN DEBUT D'EXERCICE	5 603 778	5 613 146

Compte d'emploi et des ressources (CER)

Le Compte d'Emploi des Ressources (CER) est établi selon le règlement ANC n°2018-06 homologué par arrêté du 30 décembre 2018. A l'exception des informations précisant les ressources reportées liées à la générosité du public non dédiées non utilisées, les informations figurant dans le compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public correspondent strictement aux informations relevant de la générosité du public figurant dans le compte de résultat par origine et destination défini à l'article 432-2.

L'établissement du CER suit les mêmes principes comptables que ceux retenus pour l'élaboration des comptes annuels.

Affectation des ressources aux emplois, spécialement des ressources collectées auprès du public :

Les méthodologies retenues concernant l'affectation des seules ressources collectées auprès du public par type d'emplois au 31 décembre 2022 sont les suivantes :

- Les ressources sur lesquelles la Fondation a liberté d'affectation sont identifiées,
- En leur sein, la part des ressources issues de la générosité du public (dons, legs et autres libéralités) et des autres produits accessoires d'exploitation (ventes objets, etc...) est identifiée,
- Des frais de gestion sont, au cas par cas, prélevés sur les collectes affectées et non affectées issues de la générosité du public.

Le conseil d'administration de la Fondation maintient la démarche votée lors de la réunion du le Conseil d'Administration du 02/02/2016. Cette dernière prévoit d'appliquer une retenue aux collectes affectées au titre des frais de gestion, de communication et d'accompagnement exposés par la Fondation au titre des projets directement concernés par ces mêmes collectes.

Définition des missions sociales :

Les missions sociales de la Fondation Saint-irénée sont fixées par les statuts : "la Fondation Saint-irénée a pour but de soutenir le développement des œuvres et actions d'intérêt général dans les domaines caritatif, social et éducatif d'une part, et dans les domaines de l'art, de la culture et de la communication d'autre part."

Affectations des frais communs aux Missions Sociales, aux Frais de collectes et aux Frais de structure :

Les emplois ont été affectés selon la méthode du coût direct. Les dépenses non imputables directement sont ventilées en fonction de clés de répartition définies par la direction de chacune des fondations, selon le type de dépenses.

Sur la Fondation Saint-irénée, hors fondations abritées, les répartitions suivantes ont été opérées notamment :

- Chargé de gestion : 40% sur les collectes, 35% sur le suivi des missions sociales et 25% sur les frais de structure ;
- Chargé de développement : 50% sur les collectes et 50% sur le suivi des missions sociales ;
- Directeur : 40% sur les collectes, 40% sur le suivi des missions sociales et 20% sur les frais de structure.

Modèle économique :

Le modèle économique de la Fondation repose exclusivement sur la perception des dons, libéralités ou legs qui sont ensuite utilisés pour le financement de projets présentés par des structures tierces.

Politique de réserves :

Les principes qui prévalent à la constitution de réserves et de provisions de la Fondation relèvent de la sécurisation :

- des liens de partenariats mis en place avec des associations pour leurs projets pluriannuels,
- des missions en cours,
- de la fondation : une dotation nécessaire à sa bonne marche a été constituée en 2016 pour un montant de 1 000 000 €. Par ailleurs, une réserve de 300 000 € a été constituée par elle sur cette même année pour assurer son bon fonctionnement. Le 14 décembre 2021, le conseil d'administration a décidé de porter le montant de la réserve à 400 000 €.

FONDATION SAINT IRENEE / **2022**
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
20800000 - Autres immobilisat. incorporelles	1 632 080,00		1 632 080,00	1 632 080,00
Autres immob. incorporelles / Avances et acom	1 632 080,00		1 632 080,00	1 632 080,00
Immobilisations corporelles				
21100000 - Terrains	1 214 976,21		1 214 976,21	735 562,37
Terrains	1 214 976,21		1 214 976,21	735 562,37
21310000 - Bâtiments	6 007 139,53		6 007 139,53	4 087 139,53
21380000 - Ouvrages d'infrastructure	163 593,00		163 593,00	161 539,80
28131000 - Amortis. constructions		303 024,36	-303 024,36	-199 508,46
28135000 - Amortis. agencements construction		23 614,09	-23 614,09	-12 741,49
Constructions	6 170 732,53	326 638,45	5 844 094,08	4 036 429,38
21810000 - Instal.gales, agencet, amenagt.div	2 167,00		2 167,00	2 167,00
28181000 - Amortis. instal.gales, agencet div		267,26	-267,26	-50,56
Autres immobilisations corporelles	2 167,00	267,26	1 899,74	2 116,44
24000000 - Biens reçus par legs ou donations	183 333,33		183 333,33	183 333,33
Biens reçus par legs / donations destinés à être Immobilisations financières	183 333,33		183 333,33	183 333,33
Total I	9 203 289,07	326 905,71	8 876 383,36	6 589 521,52
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
37000000 - Stocks de marchandises	6 074,61		6 074,61	6 074,61
Marchandises	6 074,61		6 074,61	6 074,61
Créances				
41100000 - Clients	9 465,52		9 465,52	3 018,35
Usagers et comptes rattachés	9 465,52		9 465,52	3 018,35
48100000 - Créances reçues par legs/donations	29 270,04		29 270,04	58 505,64
Créances reçues par leg ou donations	29 270,04		29 270,04	58 505,64
42100000 - Personnel - rémunérations dues	494,81		494,81	
43783000 - Tiers - ij prévoyance	87,19		87,19	107,39
46700000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	26 000,00		26 000,00	
46710000 - Divers débiteurs / créditeurs	80 000,00		80 000,00	
46711000 - Autres comptes débiteurs	92 158,61		92 158,61	55 834,15
Autres créances	198 740,61		198 740,61	55 941,54
Divers				
50300000 - Actions	769 822,56		769 822,56	769 822,56
50810000 - Contrat capitalisation	5 370 000,00		5 370 000,00	5 355 900,00
59030000 - Provis. deprec. actions (vmp)		39 868,62	-39 868,62	-2 960,00
Valeurs mobilières de placement	6 139 822,56	39 868,62	6 099 953,94	6 122 732,56
51200010 - Société générale FSI	510 961,13		510 961,13	212 147,85
51200011 - SG JUNELAGE ANTELI FSI	9 661,50		9 661,50	5 500,00
51200020 - SG Livret FSI	6 200 000,00		6 200 000,00	4 750 000,00
51200030 - Société générale RCF	37 851,02		37 851,02	89 493,92
51200035 - SG Livret RCF	880 000,00		880 000,00	770 000,00
51200040 - Société générale Treille	362 496,56		362 496,56	45 270,16
51200045 - SG Livret Treille	760 000,00		760 000,00	835 000,00
51200050 - Société Générale OZANAM	10 493,57		10 493,57	15 962,14
51200055 - SG Livret OZANAM	490 000,00		490 000,00	505 416,00
51200070 - Société Générale FEM	14 922,27		14 922,27	41 001,63
51200075 - SG Livret FEM	91 008,21		91 008,21	55 077,54
51200080 - Société Générale FPC	1 083,24		1 083,24	688,28
51200084 - Banque Rhône Alpes FPC 101008	79 923,24		79 923,24	91 088,42
51200085 - BRA 10101844100 CC Nanti	19 042,99		19 042,99	17 140,10
51200087 - SG CSL FPC	114 000,00		114 000,00	23 000,00
51200090 - SG BORENIS CC	519,81		519,81	2 400,61
51200091 - SG BORENIS CSL	140 000,00		140 000,00	200 000,00
51200092 - SG SAINT DENIS CROIX ROU	206 729,35		206 729,35	
51200093 - SG CSL ST DENIS CR	10,00		10,00	
51200094 - SG CC ADRET	39 985,00		39 985,00	
51200095 - SG CSL ADRET	15,00		15,00	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
51870000 - Banque - intérêts courus à recevoir	228 509,24		228 509,24	184 614,36
53000000 - Caisse	261,07		261,07	103,84
53000010 - Caisse \$	104,90		104,90	729,32
Disponibilités	10 195 578,10		10 195 578,10	7 824 534,16
Total II	16 578 951,44	39 868,62	16 539 082,82	14 070 806,86
47610000 - Diff. convers. diminution créances	40,27		40,27	112,11
Ecart de conversion - Actif (V)	40,27		40,27	112,11
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 782 280,78	386 774,33	25 415 506,45	20 660 440,49

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	9 584 445,88	7 393 000,00
10220000 - Fonds statutaires - dot. fondation	2 641 445,88	1 000 000,00
10222000 - Fonds de dotation	300 000,00	300 000,00
Fonds statutaires	2 941 445,88	1 300 000,00
10231000 - Dotation non consommables initiale	6 643 000,00	6 093 000,00
Dotations non consommables	6 643 000,00	6 093 000,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves	400 000,00	300 000,00
10630000 - Réserves pr frais de fonctionnement	400 000,00	300 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles	400 000,00	300 000,00
11000000 - Report à nouveau (solde créditeur)	1 551 539,35	1 813 859,74
Report à nouveau	1 551 539,35	1 813 859,74
Excédent ou déficit de l'exercice	1 796 820,86	-162 320,39
Situation nette (sous-total)	13 332 806,09	9 344 539,35
10810000 - Dotations consommables	420 000,00	300 000,00
10890000 - Dot. consommables au cpte de r.	-142 582,36	
Fonds propres consommables	277 417,64	300 000,00
Total I	13 610 223,73	9 644 539,35
FONDS REPORTES ET DEDIES		
19110000 - Fds reportés - legs ou donations	212 603,39	241 838,98
Fonds reportés liés aux legs ou donations	212 603,39	241 838,98
19600000 - Fds dédiés s/ressources gén publ.	5 138 696,02	4 993 318,94
19600010 - Fonds dédiés s/ legs donations	342 488,12	377 988,12
Fonds dédiés	5 481 174,14	5 371 307,06
Total II	5 693 777,52	5 613 146,04
PROVISIONS		
15150000 - Provisions perte de change	40,27	112,11
Provisions pour risques	40,27	112,11
Total III	40,27	112,11
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
16411000 - Prêt 218605013600 Modulinvest 150k€	22 134,65	43 983,70
16412000 - Prêt 218605013602 Prêt équip. 200k€	76 867,99	105 887,89
16413000 - Prêt Equit. 04426 101008 170 k€	100 844,36	114 815,94
16414000 - Emprunt 54 k€ Hénon	39 625,14	
16415000 - Emprunt Ivry 13,5 k€	8 865,36	
16416000 - Emprunt Ivry 85 k€	77 903,01	
16417000 - Emprunt rue Mail 56 k€	51 622,70	
16418000 - Emprunt ADL 2017 50 k€	50 000,00	
Emprunts	427 863,21	264 697,63
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	427 863,21	264 697,63
16500000 - Dépôts et cautionnements reçus	15 253,44	15 216,44
Emprunts et dettes financières diverses	15 253,44	15 216,44
40100000 - Fournisseurs	24 971,78	23 392,02
40810000 - Factures non parvenues	38 275,00	10 078,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 246,78	33 470,23
42620000 - Dettes provis. pr congés à payer	16 865,38	11 894,33
43110000 - Urssaf	11 260,78	7 166,64
43720000 - Retraite salariés (arcco)	4 129,49	3 508,67
43730000 - Caisse de mutuelle (mutuelle)	863,64	587,50
43760000 - Prévoyance	240,84	140,86
43820000 - Charges sociales s/congés à payer	8 238,59	5 625,13
44210000 - Prélèvements à la source	2 590,35	227,40
44860000 - Etat - autres charges à payer	2 932,00	
44863300 - Formation continue cap		566,60
Dettes fiscales et sociales	47 121,07	29 707,13
41910000 - Projets engagés à payer	5 511 630,43	5 003 897,41

Bilan détaillé

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
46710000 - Divers débiteurs / créditeurs		20,00
46711000 - Autres comptes débiteurs	46 350,00	55 834,15
Autres dettes	5 557 980,43	5 059 551,56
Total IV	6 111 464,93	5 402 642,99
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	25 415 506,45	20 660 440,49

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et de services	426 299,58	287 491,66
70830000 - Locations	326 876,18	211 563,28
70831000 - Charges locatives refacturées	27 011,92	6 312,98
70880000 - Autres produits activités annexes	1 941,48	10 285,40
70880020 - Produits Hébergement Fondations	70 470,00	59 330,00
Ventes de prestations services	426 299,58	287 491,66
Produits de tiers financeurs	7 955 246,51	5 105 107,29
74000000 - Subventions d'exploitation	26 000,00	16 000,00
Concours publics et subventions d'exploitation	26 000,00	16 000,00
75310000 - Versements des fondateurs	130 000,00	
75320000 - Quotes-parts de dot. Consomptible	142 582,36	
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consomptible	272 582,36	
75410000 - Dons manuels affectés	3 036 242,00	2 974 382,08
75411000 - Dons manuels non affectés	1 447 712,00	1 792 248,34
75420000 - Mécanats	173 710,15	20 000,00
75430000 - Legs, donations, assurances-vie	3 000 000,00	312 476,87
Ressources liées à la générosité du public	7 656 664,15	5 089 107,29
79100000 - Transfert de charges d'exploitation	2 448,83	25 584,48
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	2 448,83	25 584,48
78910000 - Utilisation fonds reportés	29 235,60	
78960000 - Utilisations fds dédiés s/gén.publi	2 725 207,90	2 607 373,12
Utilisation des fonds dédiés	2 754 443,50	2 607 373,12
75510000 - Contrib.f. autres organismes	46 596,89	13 613,23
75800000 - Produits divers gestion courante	8,32	12,09
Autres produits	46 605,21	13 625,32
Total I	11 185 043,63	8 039 181,87
CHARGES D'EXPLOITATION		
60370000 - Vanat. stocks marchandises		931,08
Variations de stock		931,08
60400000 - Achats / évènement - prods dérivés	2 039,40	46,63
60410000 - Achats / évènement - loc salle	5 078,00	6 533,21
60415000 - Achats / évènement - loc mat technique	3 759,36	12 136,60
60420000 - Achats / évènement - communication	4 296,72	9 059,72
60425000 - Achats / évènement - frais réception	27 630,58	30 129,24
60430000 - Achats / évènement - transport & dépt	515,30	3,00
60440000 - Achats / frais de suivi de projet	5 142,50	10 781,29
60611000 - Fournitures électricité	362,59	288,20
60612000 - Fournitures eau	90,22	88,63
60630000 - Achats de petit équipement	1 784,58	
60640000 - Achats fournitures administratives		282,00
61100000 - Sous-traitance générale	2 953,20	4 687,80
61110000 - Hébergement Fondations	70 470,00	59 330,00
61320000 - Locations immobilières	12 914,14	10 622,25
61351000 - Locations de matériel technique	2 736,00	2 956,80
61352000 - Locations de matériel de transport	840,00	102,83
61400000 - Charges locatives & copropriété	880,67	221,00
61500000 - Entretien et réparations	4 453,96	1 248,09
61520000 - Entretien immobilier	7 403,95	3 251,11
61552000 - Entretien du matériel de transport		14,00
61560000 - Maintenance	5 260,43	2 765,62
61610000 - Assurances multirisques	10 773,32	9 786,58
61680000 - Primes d'assurance responsab. civil	150,00	
61810000 - Documentation	274,00	339,01
61850000 - Frais de colloques, de séminaires	263,28	2 379,92
62260000 - Honoraires	69 621,63	52 989,19
62262000 - Honoraires conseil - collecte	12 500,00	12 000,00
62262100 - Honoraires conseil - suivi projet	17 500,00	28 650,00
62270000 - Frais d'actes et contentieux	703,72	

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
62280000 - Rémun. & honoraires divers	408,00	
62300000 - Publicité	40 745,88	38 247,03
62310000 - Impression documents	4 178,26	3 005,35
62340000 - Cadeaux à la clientèle	2 830,82	1 114,28
62360000 - Communic. media mailing - collecte	39 548,14	50 903,14
62361000 - Communicat. media institutionnelle	34 350,95	14 975,11
62510000 - Voyages et déplacements - fonctionnement	2 390,00	639,88
62511000 - Voyages et déplacements - collecte	89,72	606,42
62512000 - Voyages et déplacements - projets	8 915,53	12 699,42
62530000 - Forfait kilométriques		38,46
62540000 - Carburants		15,00
62550000 - Frais et déménagement	336,38	
62560000 - Missions	588,00	205,90
62570000 - Réceptions	6 819,33	3 559,90
62600000 - Frais postaux	646,33	3 348,18
62610000 - Téléphone - internet	292,80	
62780000 - Prestations de services bancaires	5 739,87	5 497,05
62810000 - Cotation association	500,00	
62811000 - Cotisations professionnelles	2 000,00	2 000,00
Autres achats et charges externes	420 855,96	397 550,24
65700000 - Projets votés / legs & dons non affectés	2 802 464,45	2 676 499,50
65710000 - Projets votés / legs & dons affectés	3 156 477,43	2 851 123,50
Aides financières	5 958 941,88	5 537 623,00
63330000 - Formation continue	1 219,45	858,37
63512000 - Taxes foncières	19 953,50	13 082,00
63513000 - Taxes Ordures Ménagères	2 901,50	2 022,00
63518000 - CRL	2 932,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	27 006,45	15 972,37
64110000 - Salaires appointements commissions	189 537,89	136 413,86
64120000 - Congés payés	4 961,05	-216,93
64130000 - Primes et gratifications	11 595,39	11 053,47
64140000 - Indemnités et avantages divers soum	11 929,60	3 190,00
Salaires et traitements	218 043,93	150 440,40
64510000 - Cotisations à furssaf	49 315,55	35 079,09
64532000 - Cotisations arcco (salariés)	15 940,55	11 478,31
64533000 - Cotisations prévoyance	3 880,87	2 176,34
64534000 - Cotisations mutuelles		236,55
64580000 - Cotisations autres organism. socx	2 613,46	-89,41
64750000 - Médecine du travail et pharmacie	522,00	513,00
64800000 - Autres charges de personnel	595,50	501,50
Charges sociales	72 867,93	50 795,38
68112000 - Dot. amort. s'immobil. corporel	114 805,20	91 953,25
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	114 805,20	91 953,25
68910000 - Reports en fonds reportés		241 838,88
68960000 - Reports en fds dédiés s/res.gén.pub	2 835 074,97	2 360 293,25
Reports en fonds dédiés	2 835 074,97	2 602 132,23
65800000 - Charges diverses gestion courante	9,95	9,32
Autres charges	9,95	9,32
Total II	9 647 406,27	8 847 407,27
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	1 537 637,36	-808 225,40
PRODUITS FINANCIERS		
76800000 - Autres produits financiers	86 335,52	42 850,23
Autres intérêts et produits assimilés	86 335,52	42 850,23
78650000 - Repris s/prov risques financiers	112,11	
78665000 - Repris s/prov deprec.valeurs placem		11 935,50
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges	112,11	11 935,50
Total III	86 447,63	54 785,73
CHARGES FINANCIERES		
68650000 - Dot. prov. risques financiers	-40,27	112,11

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois
68665000 - Dot. prov. deprec. v.m.p	36 878,82	2 990,00
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions	36 918,89	3 102,11
66116000 - Intérêts sur emprunts et dettes	3 342,84	4 008,95
Intérêts et charges assimilées	3 342,84	4 008,95
Total IV	40 261,73	7 111,06
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	46 195,90	47 674,67
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	1 583 823,26	-760 550,73
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
77100000 - Produits except. s/oper. gestion	53,27	
77100100 - Annulation Projets non affectés	160 652,00	533 580,05
77100200 - Annulation Projets affectés	52 000,00	75 395,83
77200000 - Produits des exercices antérieurs	399,73	5 848,14
Sur opérations de gestion	213 105,00	614 824,02
77510000 - Prod. cessions actifs - immo incorp	586,16	
77540000 - Prod. cession immo reçues en legs		363 055,19
Sur opérations en capital	586,16	363 055,19
Total V	213 691,16	977 879,21
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
67200000 - Charges sur exercices antérieurs	107,40	21 702,24
Sur opérations de gestion	107,40	21 702,24
67500000 - Valeurs compt. éléments actif cédés	586,16	
67540000 - VNC - Immo. reçues par legs ou dons		357 946,63
Sur opérations en capital	586,16	357 946,63
Total VI	693,56	379 648,87
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	212 997,60	598 230,34
Total des produits (I + III + V)	11 485 182,42	9 071 846,81
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII))	9 688 361,56	9 234 167,20
EXCEDENT OU DEFICIT	1 796 820,86	-162 320,39
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
87100000 - Prestation en nature	8 095,00	4 055,00
Prestations en nature	8 095,00	4 055,00
87500000 - Dons en nature	7 728,00	103 427,40
Bénévolat	7 728,00	103 427,40
TOTAL	15 823,00	107 482,40
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
86100000 - Mise à disposition gratuite de bien	7 728,00	103 427,40
Mise à disposition gratuite	7 728,00	103 427,40
86200000 - Prestations	8 095,00	4 055,00
Prestations en nature	8 095,00	4 055,00
TOTAL	15 823,00	107 482,40