

Comptes annuels

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

FONDATION ARSEP

14 Jules Vanzuppe
94200 IVRY-SUR-SEINE

Siret : 31372140900057

mazars

MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
61 Rue Henri Regnault

92075 PARIS LA DEFENSE

Tél :

Fax :

Courriel :

Web : www.mazars.fr

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan	5
Compte de résultat	8
Annexe	11
Règles et méthodes comptables	12
Faits caractéristiques	15
Notes sur le bilan	16
Notes sur le compte de résultat	25
Autres informations	26
Etats détaillés	35
Bilan détaillé	36
Compte de résultat détaillé	39

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	193 474	193 474		3 519
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	193 474	193 474		3 519
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles	1 144 864	237 084	907 781	864 467
Terrains	99 400		99 400	99 400
Constructions	406 758	143 194	263 564	273 176
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	96 718	93 890	2 829	679
Immob. en cours / Avances et acomptes				
Biens reçus par legs / donations destinés à être	541 988		541 988	491 213
Immobilisations financières	2 573 802	550	2 573 252	2 548 836
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés	114 023	550	113 474	113 519
Prêts	2 397 505		2 397 505	2 378 322
Autres immobilisations financières	62 274		62 274	56 995
Total I	3 912 140	431 107	3 481 033	3 416 822
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	19 590		19 590	16 400
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	19 590		19 590	16 400
Avances et acomptes versés sur comm				
Créances	969 571		969 571	384 090
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations	839 289		839 289	327 245
Autres créances	130 281		130 281	56 846
Divers	1 128 341	4 277	1 124 064	1 757 255
Valeurs mobilières de placement	745 205	4 277	740 928	742 936
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	363 421		363 421	1 008 556
Charges constatées d'avance	19 715		19 715	5 762
Total II	2 117 501	4 277	2 113 224	2 157 745
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 029 641	435 385	5 594 257	5 574 567

Bilan

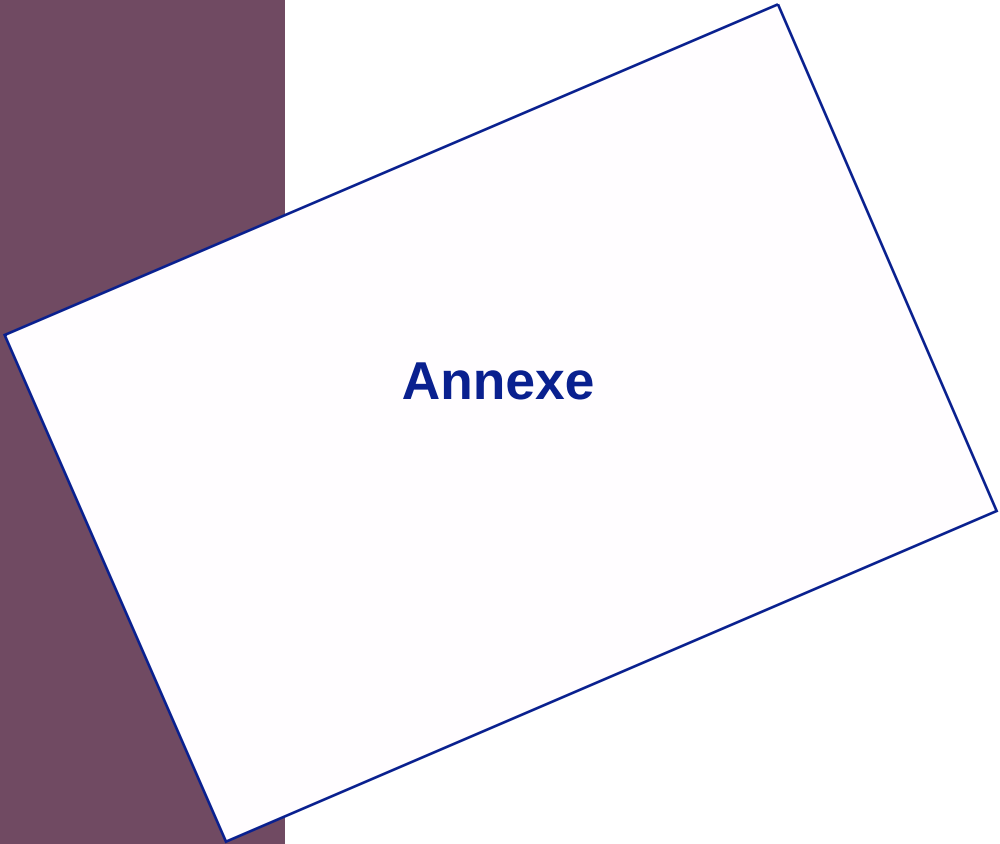
	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	2 663 245	2 517 233
Première situation nette établie		
Fonds statutaires	2 663 245	2 517 233
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	974 767	516 523
Excédent ou déficit de l'exercice	-227 445	604 425
Situation nette (sous-total)	3 410 567	3 638 182
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	3 410 567	3 638 182
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations	806 075	814 015
Fonds dédiés		
Total II	806 075	814 015
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	62 469	61 518
Total III	62 469	61 518
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 398	101 909
Dettes des legs ou donations	575 202	4 443
Dettes fiscales et sociales	44 673	86 415
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	649 873	868 087
Produits constatés d'avance		
Total IV	1 315 146	1 060 853
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 594 257	5 574 567

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et de services	204 545	237 833
<i>Ventes de biens</i>	204 545	237 833
<i>Ventes de prestations services</i>		
Produits de tiers financeurs	3 205 656	4 143 854
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>	2 080	938
<i>Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable</i>		
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>	3 203 576	4 142 916
Contributions financières		
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	19 478	120 880
Utilisation des fonds dédiés		
Autres produits	1 443	6 337
TOTAL I	3 431 122	4 508 904
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		683
Variations de stock	-3 190	-16 400
Autres achats et charges externes	968 297	899 653
Aides financières	2 149 503	2 509 010
Impôts, taxes et versements assimilés	35 362	33 233
Salaires et traitements	364 040	338 725
Charges sociales	132 695	128 423
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	15 224	25 939
Dotations aux provisions	951	8 569
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	17 719	4 979
TOTAL II	3 680 601	3 932 814
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-249 479	576 090
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.	5 422	1 977
Autres intérêts et produits assimilés	19 747	21 099
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de charges	2 464	5 793
Différences positives de change		
Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL III	27 633	28 869
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions	4 518	
Intérêts et charges assililées		
Différences négatives de change		
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement	1 081	
Total IV	5 599	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	22 034	28 869
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-227 445	604 959
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises provisions, dép., et transferts de charge		
TOTAL V		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Sur opérations de gestion		534
Sur opérations en capital		
Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions		
TOTAL VI		534
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-534
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
Total des produits (I + III + V)	3 458 755	4 537 773
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	3 686 199	3 933 348
EXCEDENT OU DEFICIT	-227 445	604 425
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	208 759	170 894
Bénévolat		
TOTAL	208 759	170 894
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite	208 759	170 894
Personnel bénévole		
TOTAL	208 759	170 894



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : FONDATION ARSEP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021, dont le total est de 5 594 257 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 227 445 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.

Description de l'objet social, des activités ou missions sociales réalisées et des moyens mis en oeuvre

La Fondation a pour but :

- De promouvoir, d'encourager, de faciliter la recherche et l'expérimentation scientifiques, médicales, biologiques et thérapeutiques sur la sclérose en plaques et les affections voisines ;
- De faire connaître les résultats de ses recherches et expérimentations ;
- De diffuser toute information relative à la sclérose en plaques tant auprès du corps médical que des malades, des familles, de leurs proches et du grand public.

L'organisation de la Fondation repose sur trois pôles d'activité opérationnels :

- Recherche et autres missions sociales ;
- Recherche des ressources ;
- Charges de fonctionnement.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, fondations et fonds de dotation

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.

Règles et méthodes comptables

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.

Amortissements

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

* Constructions :

40 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers :

5 ou 10 ans

* Matériel de bureau :

3 ans

* Matériel informatique : 3 ans

* Mobilier : 10 ans

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

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'association prévoit des indemnités de fin de carrière. Il a été signé un accord particulier.

Règles et méthodes comptables

Les engagements correspondants ont été comptabilisés intégralement sous la forme d'une provision.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles :

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible
- Taux de taux de mortalité : INSEE 2021

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Depuis le début de l'année 2020, la France est touchée par la crise Covid-19. La durée de cette crise et de l'application des nombreuses mesures de restriction est encore incertaine.

L'ARSEP a poursuivi ses activités en s'adaptant à la situation et la continuité de son exploitation qui n'a pas été remise en cause. La fondation a bénéficié des aides proposées par le gouvernant en mettant en place de l'activité partielle pour ses employés.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	193 474			193 474
Immobilisations incorporelles	193 474			193 474
- Terrains	99 400			99 400
- Constructions sur sol propre	406 758			406 758
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	42 863			42 863
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 613	4 243		53 856
- Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés	491 213	50 775		541 988
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 089 846	55 018		1 144 864
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	114 023			114 023
- Prêts et autres immobilisations financières	2 435 317	24 462		2 459 779
Immobilisations financières	2 549 340	24 462		2 573 802
ACTIF IMMOBILISE	3 832 660	79 480		3 912 140

Autres immobilisations corporelles - Divers : 541 988

Dont biens recus par legs et donations destinés à être cédés : 541 988

Notes sur le bilan

Immobilisations corporelles

La Fondation Arsep s'est portée acquéreur en 2005 de ses locaux pour un montant de 497 000 €. Cet investissement a été réparti à hauteur de 20% pour le terrain, 70% pour la construction et 10% pour la valeur résiduelle non amortissable.

En 1990, l'ancienne association Arsep avait bénéficié d'un legs (legs Thuillier) portant sur la nue-propriété d'un ensemble immobilier. La valeur fiscale déclarée s'élevait à 470.039 €. Compte tenu de l'usufruit, l'ensemble avait été comptabilisé pour une valeur symbolique de 15,24 € (soit 100 Francs de l'époque). L'Arsep ne pourra le céder qu'au décès de l'usufruitier ou sur sa propre décision de vendre.

Immobilisations financières

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

Les autres immobilisations financières sont essentiellement constituées :

- De deux contrats de capitalisation pour un montant total de 1.4 M€, à échéance Avril 2053 et ses intérêts capitalisés (247 K€) ;
- D'un contrat de capitalisation souscrit le 2 mai 2018 à échéance Mai 2048 pour 750 K€; au 31/12/2021, le contrat de capitalisation est valorisé à 795 K€.
- D'un compte de dépôt (62 K€).

Les titres reçus en legs ont été déposés sur un compte bancaire en 1993 et sont inscrits à l'actif de la fondation pour 114 023 €. Les plus-values latentes relatives aux titres reçus en legs s'élèvent à 287 K€ (contre 248 K€ au 31 décembre 2020). Les moins-values latentes relatives aux titres légués sont provisionnées à hauteur de 0,2 K€.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	189 956	3 519		193 474
Immobilisations incorporelles	189 956	3 519		193 474
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	133 582	9 612		143 194
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	42 184	679		42 863
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	49 613	1 414		51 027
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	225 378	11 705		237 084
ACTIF IMMOBILISE	415 334	15 224		430 558

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 449 064 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 :	2 459 779		2 459 779
Prêts	2 397 505		2 397 505
Autres	62 274		62 274
Créances de l'actif circulant :	989 285	989 285	
Autres	969 571	969 571	
Charges constatées d'avance	19 715	19 715	
Total	3 449 064	989 285	2 459 779

Créances de l'actif circulant - Autres : 969 571

Dont créances reçues par legs et donations : 839 289

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable ou lorsque la réalité du recouvrement est incertaine.

Produits à recevoir

	Montant
INTERETS CAPITALISES	247 505
PRODUITS A RECEVOIR	112 022
Total	359 527

Notes sur le bilan

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

	Nombre	Cours unitaire d'achat	Valeur boursière unitaire	Valeur boursière du portefeuille	Plus-value latente
BNP PARIBAS AQUA CLASS	694,00	359,58	651,31	452 009,14	202 460,62
PARWORLD LYRA CLAS CA	1 445,00	103,38	100,42	145 106,90	
PV DIVERS DYNAM CLASSI	1 335,00	259,38	280,80	374 868,00	28 595,70
				971 984,04	231 056,32

Informations sur le mode et la méthode d'évaluation :

Les Valeurs Mobilières de Placement sont enregistrées selon la méthode du « Premier Entré – Premier Sorti ».

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les Valeurs Mobilières de Placement sont constituées de parts de fonds communs de placement (BNP Paribas) : 745.205 €

Conformément au principe de prudence les plus-values latentes pour un total de 231 K€ ne sont pas comptabilisées.

Une moins-value latente de 4,3 K€ a fait l'objet d'une dépréciation.

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	2 517 233		146 011		2 663 245
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecarts de réévaluation					
Réserves		604 425		604 425	
Dont générosité du public					
Report à nouveau	516 523		458 244		974 767
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	604 425	-604 425		227 445	-227 445
Dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires (Commodat)					
TOTAL	3 638 182		604 255	831 870	3 410 567

L'excédent de l'exercice 2020 s'élevait à 604 625 €. Il a été affectée par le Conseil d'Administration du 23 juin 2021 à hauteur de :

- 146 011 € au renforcement du fonds de dotation ;
- 458 244 €, au report à nouveau.

Compte tenu du déficit de l'exercice de 227 445 €, les fonds propres s'élèvent à 3 410 567 € à la clôture de l'exercice 2021.

Notes sur le bilan

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	61 518	951			62 469
Total	61 518	951			62 469
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		951			
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 315 146 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 et à 5 ans au plus	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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 398	45 398		
Dettes fiscales et sociales	44 673	44 673		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 225 075	1 225 075		
Produits constatés d'avance				
Total	1 315 146	1 315 146		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

(**) Autres dettes : 1 270 608 dont :

- créances reçues par legs ou donations : 575 202,35 €
- dons affectés à la recherche : 649 872,73 €

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	45 398
PROVISION POUR CONGES A PAYER	26 926
CS sur provisions CP	13 389
AUTRES CHARGES A PAYER	1 885
Total	87 598

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	19 715		
Total	19 715		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 18 645 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2021	31/12/2020
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	5 422	1 977
Autres intérêts et produits assimilés	19 747	21 099
Reprises sur provisions et transferts de charge	2 464	5 793
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	27 633	28 869
Dotations financières aux amortissements et provisions	4 518	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 081	
Total des charges financières	5 599	
Résultat financier	22 034	28 869

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 8 personnes dont 1 apprenti.

	Effectif Hommes	Effectif Femmes	Effectif Total	Effectif équivalent (Temps plein)
Cadres		3	3	3
Employés		5	5	5
Ouvriers				
Contrat Emploi Solidarité				
Contrat de Qualification				
Contrat Retour Emploi				
Contrat initiative Emploi				
Total		8	8	8

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Leg accepté comprenant une assurance vie	45 000
Autres engagements reçus	45 000
Legs nets à réaliser	
Total	45 000

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 62 469 euros

- Part des engagements qui ont fait l'objet de provisions : 62 469 euros

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles :

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,98%
- Taux de croissance des salaires : 1%
- Age de départ à la retraite : 60-67 ans
- Taux de rotation du personnel : Faible
- Taux de taux de mortalité : INSEE 2021

Autres informations

Donations

Détail des legs, donations et assurances-vie

	Montant
PRODUITS	
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article 213-9	300 343
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	373 989
CHARGES	
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	366 050
Solde de la rubrique	308 282

Au 31/12/2021, 11 legs acceptés par le conseil d'administration et n'étant pas clôturés ont été comptabilisés de la façon suivante :

- Créances reçues par legs ou donation : 839 287,48 €
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés : 541 987,91 €
- Dettes des legs ou donations : (575 202,35) €.

La comptabilisation des legs a donné lieu à la constatation d'un produit de 366 049,72 € sur l'exercice 2021. Un fond reporté du même montant a été constaté annulant ainsi l'impact sur le résultat.

Autres informations

Fonds dédiés

Ressources provenant de la générosité du public

	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours de l'exercice	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restants à engager en fin d'exercice
		A	B	C	A - B + C
Aides à la recherche	67 750	67 750	615 750	675 000	127 000
Financements	68 080	68 080	1 106 860	1 253 527	214 747
Appel à projet Exceptio	62 038	62 038	62 038		
Appel a projet msif - fon	70 789	70 789	112 205	76 878	35 462
Soutien à l'organisation	2 000	2 000			2 000
Partenariats	489 994	489 994	225 500		264 494
Autres dons affectés	107 436	48 447	14 545	33 333	67 235
FCRIN4MS			15 000	45 000	30 000
Sous total	868 087	809 098	2 151 898	2 083 738	740 938
Sous total					
TOTAL	868 087	809 098	2 151 898	2 083 738	740 938

Les subventions accordées aux chercheurs sont enregistrées pour le montant engagé au titre de l'exercice.

La Fondation Arsep accorde son concours à la recherche par le versement de subventions et d'aides aux chercheurs :

- Les subventions totales au titre de 2021 s'élèvent à 2.151 K€.
- Les subventions attribuées à des travaux de recherche et non encore versées aux chercheurs sont au passif du bilan en dons affectés pour 741 K€ ;

Autres informations

Compte de Résultat par origine et destination

A - PRODUITS ET CHARGES PAR ORIGINE ET DESTINATION	Exercice N 31/12/2021	Exercice N	Exercice N-1 31/12/2020	Exercice N-1
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Produits liés à la générosité du public				
1.1 Cotisations sans contrepartie				
1.2 Dons, legs et mécénat				
- Dons manuels	2 204 288	2 204 288	2 109 623	2 109 623
- Legs, donations et assurances-vie	674 332	674 332	1 895 385	1 895 385
- Mécénat	149 325	149 325	128 300	128 300
1.3 Autres produits liés à la générosité du public	386 321	386 321	354 504	354 504
2 - Produits non liés à la générosité du public				
2.1 Cotisations avec contrepartie				
2.2 Parrainage des entreprises				
2.3 Contributions financières sans contrepartie				
2.4 Autres produits non liés à la générosité du public	39 945		43 231	
3 - Subventions et autres concours publics	2 080		938	
4 - Reprises sur provisions et dépréciations	2 464		5 793	
5 - Utilisations des fonds dédiés antérieurs				
Total	3 458 755	3 414 266	4 537 774	4 487 812
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Missions sociales				
1.1 Réalisées en France				
- Actions réalisées par l'organisme	2 424 747	2 424 747	2 760 404	2 760 404
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France	117 129	117 129	8 999	8 999
1.2 Réalisées à l'étranger				
- Actions réalisées par l'organisme	3 000	3 000	154 100	154 100
- Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
2 - Frais de recherche de fonds				
2.1 Frais d'appel à la générosité du public	589 781	589 781	530 144	530 144
2.2 Frais de recherche d'autres ressources	65 169	36 659	45 247	36 659
3 - Frais de fonctionnement	480 905	467 389	425 886	390 305
4 - Dotations aux provisions et dépréciations	5 469		8 569	
5 - Impôt sur les bénéfices				
6 - Reports en fonds dédiés de l'exercice				
Total	3 686 200	3 638 705	3 933 349	3 880 611
Excédent ou Déficit	-227 445	-224 439	604 425	607 201

Autres informations

B - CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Exercice N 31/12/2021 TOTAL	Exercice N Dont générosité du public	Exercice N-1 31/12/2020 TOTAL	Exercice N-1 Dont générosité du public
PRODUITS PAR ORIGINE				
1 - Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature	208 759		170 894	
Dons en nature				
2 - Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
3 - Concours public en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
Total	208 759		170 894	
CHARGES PAR DESTINATION				
1 - Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France	208 759		170 894	
Réalisées à l'étranger				
2 - Contributions volontaires à la recherche de fonds				
3 - Contributions volontaires au fonctionnement				
Total	208 759		170 894	

Les règles évoquées ci-après correspondent aux spécificités du compte de résultat par origine et destination (CROD) et du compte d'emploi des ressources élaboré en conformité avec le règlement en vigueur.

1. Principes généraux d'établissement

Le compte d'emploi des ressources recense l'ensemble des ressources et des emplois de la Fondation d'une part, celles et ceux relatifs à la générosité du public d'autre part. Il est établi à partir des données comptables générales et analytiques conformément au règlement CRC n°2008-12.

2. Définition des missions sociales

La Fondation a pour but :

- De promouvoir, d'encourager, de faciliter la recherche et l'expérimentation scientifiques, médicales, biologiques et thérapeutiques sur la sclérose en plaques et les affections voisines ;
- De faire connaître les résultats de ses recherches et expérimentations ;
- De diffuser toute information relative à la sclérose en plaques tant auprès du corps médical que des malades, des familles, de leurs proches et du grand public.

Autres informations

3.Modalité de passage des comptes annuels au compte d'emploi des ressources

L'organisation de la Fondation repose sur trois pôles d'activité opérationnels :

- Recherche et autres missions sociales ;
- Recherche des ressources ;
- Charges de fonctionnement.

Les charges affectées aux deux premiers pôles d'activité correspondent aux frais directement imputables à cette activité.

1. Les salariés sont dédiés à l'une des activités de la Fondation. Ils se répartissent comme suit :

L'effectif salarié au 31 décembre 2021 est de 8 personnes ETP (3 cadres ; 2 salariés assimilés cadre et 3 non-cadres). 8 personnes ETP en 2020.

2. Pour assurer le suivi de l'emploi des ressources collectées et non utilisées des campagnes antérieures, le tableau du compte d'emploi annuel des ressources reprend en « A nouveau » le montant des ressources collectées auprès du public non affectées et non utilisées à la clôture de l'exercice précédent.

3. Les frais de la lettre de la Fondation Arsep composée de 5 pages sont affectés comme lors des exercices précédents pour 3.5/5 à la mission sociale et 1.5/5 aux frais de collecte selon la destination des pages.

Les actions de communication et le coût des opérations spécifiques ont été considérées comme ne faisant pas partie des actions liées à la générosité du public dans la mesure où, quasiment systématiquement, il y a une billetterie et aucun reçu fiscal n'est émis.

Les frais de fonctionnement sont financés prioritairement par les produits ne ressortant pas de la générosité du public.

4. Les coûts affectés aux missions sociales pour un montant de 2 600 K€ se répartissent ainsi :

Bourses et aides à la recherche scientifique : 2 150 K€ ;

Personnel : 211 K€ ;

Autres (Journées Arsep,...) : 78 K€ ;

.

5. Indication sur les « Autres fonds privés » :

Les Autres fonds privés sont des ressources issues principalement d'entreprises ou de laboratoires avec ou sans convention de mécénat.

6. Produits financiers

Les produits financiers proviennent du placement de la dotation statutaire de la Fondation et, par conséquent, ne sont pas liés aux ressources provenant directement de la générosité du public (à l'exception des produits du legs Thuillier).

8. Etat des effectifs bénévoles :

En raison de la pandémie COVID-19, certaines activités ont été annulées. Le nombre de bénévoles est estimé à environ 185 en 2021 contre 400 en 2020 (non évalué en équivalent temps plein). Le bénévolat n'est pas valorisé.

9. Autres contributions volontaires en nature

ARSEP valorise les contributions volontaires en nature reçues. Elles s'élèvent à 209 K€ au titre de 2021.

Autres informations

Compte d'emploi des ressources

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020
EMPLOIS PAR DESTINATION		
1 - Missions sociales		
1.1 Réalisées en France		
- Actions réalisées par l'organisme	2 424 747	2 760 404
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France	117 129	8 999
1.2. Réalisées à l'étranger		
- Actions réalisées par l'organisme	3 000	154 100
- Versements à un organisme central ou d'autres organismes agissant en France		
2 - Frais de recherche de fonds		
2.1. Frais d'appel à la générosité du public	589 781	530 144
2.2. Frais de recherche d'autres ressources	36 659	36 659
3 - Frais de fonctionnement	467 389	390 305
Total des emplois	3 638 705	3 880 611
4 - Dotations aux provisions et dépréciations		
5 - Reports en fonds dédiés de l'exercice		
EXCEDENT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE		607 201
Total	3 638 705	4 487 812
RESSOURCES PAR ORIGINE		
1 - Ressources liées à la générosité du public		
1.1 Cotisations sans contrepartie		
1.2 Dons, legs et mécénats		
- Dons manuels	2 204 288	2 109 623
- Legs, donations et assurances-vie	674 332	1 895 385
- Mécénats	149 325	128 300
1.3 Autres ressources liées à la générosité du public	386 321	354 504
Total des ressources	3 414 266	4 487 812
2 - Reprises sur provisions et dépréciations		
3 - Utilisations des fonds dédiés de l'exercice		
DEFICIT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC DE L'EXERCICE	224 439	
Total	3 638 705	4 487 812

Etats détaillés

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	193 474,31	193 474,31		3 518,53
Concessions, brevets et droits assimilés				
205001 – AUTRE IMMO INCORP.	193 474,31		193 474,31	193 474,31
280501 – AMORT. AUTRE IMMO INCOR		193 474,31	-193 474,31	-189 955,78
	193 474,31	193 474,31		3 518,53
Immobilisations corporelles	1 144 864,07	237 083,56	907 780,51	864 467,47
Terrains				
211500 – TERRAIN	99 400,00		99 400,00	99 400,00
	99 400,00		99 400,00	99 400,00
Constructions				
213000 – SOUS/SOLS ET SUR/SOLS	15,24		15,24	15,24
213100 – BATIMENT	357 042,46		357 042,46	357 042,46
213101 – BATIMENT NON AMORT	49 700,00		49 700,00	49 700,00
281310 – AMORTISSEMENT BATIMENT		143 193,85	-143 193,85	-133 582,10
	406 757,70	143 193,85	263 563,85	273 175,60
Autres immobilisations corporelles				
218100 – AGENCEMENT BUREAUX	42 862,69		42 862,69	42 862,69
218300 – MATERIEL INFORMATIQUE	53 855,77		53 855,77	49 612,57
281810 – AMORTISSEMENT AGENCEMEN		42 862,72	-42 862,72	-42 183,71
281830 – AMORTISSEMENT MAT. INFORM		51 026,99	-51 026,99	-49 612,59
	96 718,46	93 889,71	2 828,75	678,96
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
240000 – BIENS RECUS PAR LEGS OU DON	541 987,91		541 987,91	491 212,91
	541 987,91		541 987,91	491 212,91
Immobilisations financières	2 573 801,68	549,53	2 573 252,15	2 548 836,02
TIAP & autres titres immobilisés				
271000 – ACTIONS THUILLIER	114 023,03		114 023,03	114 023,03
297610 – AUTRES CREANCES IMMOBILIS		549,53	-549,53	-503,83
	114 023,03	549,53	113 473,50	113 519,20
Prêts				
274810 – AUTRES PRETS	1 400 000,00		1 400 000,00	1 400 000,00
274820 – CONTRAT ASSURANCE BNP	750 000,00		750 000,00	750 000,00
276840 – INTERETS CAPITALISES	247 504,57		247 504,57	228 321,59
	2 397 504,57		2 397 504,57	2 378 321,59
Autres immobilisations financières				
276100 – CREANCES RECUES EN LEGS	62 274,08		62 274,08	56 995,23
	62 274,08		62 274,08	56 995,23
Total I	3 912 140,06	431 107,40	3 481 032,66	3 416 822,02
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	19 590,00		19 590,00	16 400,00
Marchandises				
370001 – STOCK DIVERS	19 590,00		19 590,00	16 400,00
	19 590,00		19 590,00	16 400,00
Créances	969 570,52		969 570,52	384 090,01
Créances reçues par leg ou donations				
461000 – CREANCES RECUES PAR LEGS O	839 289,48		839 289,48	327 244,51
	839 289,48		839 289,48	327 244,51
Autres créances				
421000 – PERSONNEL REMUNERATIONS C	223,69		223,69	224,45
428600 – PRODUITS A RECEVOIR SUR PER	254,89		254,89	
437300 – MUTUELLE DIOT	1 206,11		1 206,11	

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
447000 – TAXE SUR SALAIRES ETAT	16 574,02		16 574,02	15 760,60
468700 – PRODUITS A RECEVOIR	112 022,33		112 022,33	40 860,45
	130 281,04		130 281,04	56 845,50
Divers	1 128 340,76	4 277,20	1 124 063,56	1 757 254,90
Valeurs mobilières de placement				
508100 – AUTRES VALEURS MOBILIERES	745 204,92		745 204,92	745 204,92
590411 – PROVISIONS POUR DEPRECIATI		4 277,20	-4 277,20	-2 268,65
	745 204,92	4 277,20	740 927,72	742 936,27
Disponibilités				
512100 – SOCIETE GENERALE ORDINAIRE	328 490,85		328 490,85	673 596,02
512200 – COMPTE SUR LIVRET STE GALE	19 959,09		19 959,09	319 733,46
513000 – BNP PARIBAS	4 485,68		4 485,68	4 565,68
514000 – CHEQUES POSTAUX	9 892,28		9 892,28	10 018,78
518000 – INTERETS COURUS	563,83		563,83	226,05
530000 – CAISSE	29,24		29,24	416,41
	363 420,97		363 420,97	1 008 556,40
Charges constatées d'avance				
486000 – CHARGES CONSTATEES D'AVAN	19 714,87		19 714,87	5 762,23
	19 714,87		19 714,87	5 762,23
Total II	2 117 501,28	4 277,20	2 113 224,08	2 157 744,91
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	6 029 641,34	435 384,60	5 594 256,74	5 574 566,93

Bilan détaillé

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	2 663 244,77	2 517 233,33
Fonds statutaires		
102220 – FONDS STATUTAIRES FONDATION	1 400 000,00	1 400 000,00
102400 – APPORT SANS DROIT DE REPRISE	1 263 244,77	1 117 233,33
	2 663 244,77	2 517 233,33
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Report à nouveau		
110000 – COMPTE DE REPORT A NOUVEAU	974 767,05	516 523,47
	974 767,05	516 523,47
Excédent ou déficit de l'exercice	-227 444,82	604 425,02
Situation nette (sous-total)	3 410 567,00	3 638 181,82
Total I	3 410 567,00	3 638 181,82
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
191100 – FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DON	806 075,05	814 014,68
	806 075,05	814 014,68
Total II	806 075,05	814 014,68
PROVISIONS		
Provisions pour charges		
153000 – PROVISIONS IDR	62 468,76	61 517,83
	62 468,76	61 517,83
Total III	62 468,76	61 517,83
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401000 – FOURNISSEURS COLLECTIF		18 271,09
408110 – FOURNISSEURS FACT NON PARVENUES	45 397,97	83 637,57
	45 397,97	101 908,66
Dettes des legs ou donations		
466000 – DETTES DES LEGS OU DONATIONS	575 202,35	4 442,74
	575 202,35	4 442,74
Dettes fiscales et sociales		
428200 – PROVISION POUR CONGES A PAYER	26 925,76	25 768,89
431000 – URSSAF	212,00	30 501,41
437000 – AG2R PREVOYANCE		1 165,20
437200 – HUMANIS RETRAITE CADRE ET NON CADRE		10 240,20
437300 – MUTUELLE DIOT		1 074,85
438200 – CS sur provisions CP	13 389,13	
438600 – AUTRES CHARGES A PAYER	1 885,24	15 190,22
447001 – PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 260,75	2 473,86
	44 672,88	86 414,63
Autres dettes		
467000 – DEBITEUR CREDITEUR DIVERS COLLECTIF	615 970,64	819 639,48
467006 – Dons affectés AO Except banq cervea	33 902,09	48 447,09
	649 872,73	868 086,57
Total IV	1 315 145,93	1 060 852,60
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 594 256,74	5 574 566,93

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de biens et de services	204 544,50	237 832,78	-33 288,28	-14,00
<i>Ventes de biens</i>				
707000 – VENTE DIVERSES		318,00	-318,00	-100,00
707001 – VENTE OBJETS SOLIDAIRES EN	719,50	5 147,13	-4 427,63	-86,02
707002 – COTISATIONS LETTRE ARSEP	203 825,00		203 825,00	
758120 – LETTRE ARSEP		232 367,65	-232 367,65	-100,00
	204 544,50	237 832,78	-33 288,28	-14,00
Produits de tiers financeurs	3 205 655,66	4 143 853,51	-938 197,85	-22,64
<i>Concours publics et subventions d'exploitation</i>				
730001 – CONCOURS FINANC PUBLICS ET	1 598,00		1 598,00	
771310 – SUBVENTIONS PUBLIQUES	482,06	938,00	-455,94	-48,61
	2 080,06	938,00	1 142,06	121,75
<i>Ressources liées à la générosité du public</i>				
689100 – Reports en fonds reportés – legs	-366 049,72	-814 014,68	447 964,96	-55,03
754111 – DONS MANUELS PVT AUTOMATI	454 834,46		454 834,46	
754112 – DONS MANUELS DES AMIS	81 034,00		81 034,00	
754113 – DONS MANUELS DIVERS ET MAI	1 298 236,80		1 298 236,80	
754114 – DONS MANUELS ISF	264 109,64		264 109,64	
754115 – DONS MANUELS INTERNET	20 557,42		20 557,42	
754116 – DONS MANUELS FACEBOOK	85 167,65		85 167,65	
754210 – MECENAT DONS AFFECTES	31 575,00		31 575,00	
754220 – MECENAT LIB ENTREPRISES	117 750,00		117 750,00	
754320 – LEGS ET DONATIONS A RECEVO	366 049,72	814 014,68	-447 964,96	-55,03
754321 – LEGS ET DONATIONS ENCAISSE	300 342,85		300 342,85	
756000 – PRELEVEMENTS AUTOMATIQUE		416 564,86	-416 564,86	-100,00
756100 – DONS AFFECTES		61 400,00	-61 400,00	-100,00
758100 – LIB ENTREPRISES		66 900,00	-66 900,00	-100,00
758105 – DON DES AMIS		112 736,00	-112 736,00	-100,00
758110 – DONS DIVERS ET MAILING		1 201 680,55	-1 201 680,55	-100,00
758130 – COLLECTE ISF		262 179,00	-262 179,00	-100,00
758131 – COLLECTE INTERNET		24 304,23	-24 304,23	-100,00
758132 – COLLECTE FACEBOOK		92 158,53	-92 158,53	-100,00
758500 – SUCCESSION-LEGS		1 895 384,68	-1 895 384,68	-100,00
758830 – MANIFESTATIONS	75 958,43	9 607,66	66 350,77	690,60
758840 – COLLECTE SOLIDAIRE EN PELO	100 020,00		100 020,00	
789100 – Reprise fonds reportés	373 989,35		373 989,35	
	3 203 575,60	4 142 915,51	-939 339,91	-22,67
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch				
791000 – TRANSFERT DE CHARGES	19 478,27	120 880,29	-101 402,02	-83,89
	19 478,27	120 880,29	-101 402,02	-83,89
<i>Autres produits</i>				
756001 – écart de change		2 173,28	-2 173,28	-100,00
758000 – PRODUIT DE GESTION COURANT		2 933,71	-2 933,71	-100,00
758200 – PRODUIT GESTION SUR DONS A	348,28		348,28	
758810 – PART. FRAIS ORGANISATION	1 095,00	1 230,00	-135,00	-10,98
	1 443,28	6 336,99	-4 893,71	-77,22
TOTAL I	3 431 121,71	4 508 903,57	-1 077 781,86	-23,90
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
607000 – ACHAT LIVRES ET AUTRES		683,14	-683,14	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Variations de stock		683,14	-683,14	-100,00
603701 – VARIATION STOCK OUVRAGE –	-3 190,00	-16 400,00	13 210,00	-80,55
	-3 190,00	-16 400,00	13 210,00	-80,55
Autres achats et charges externes				
604000 – PRESTATION DE SERVICE	49 928,62	24 919,97	25 008,65	100,36
606100 – FOURNITURES NON STOCKABLE	9 620,51	7 818,86	1 801,65	23,04
606300 – FOURNITURES D ENTRETIEN	187,99	547,41	-359,42	-65,66
606400 – FOURNITURES DE BUREAU ET E	11 766,76	20 818,83	-9 052,07	-43,48
611000 – HEBERGEMENT SITE WEB	702,00		702,00	
611001 – BBOX SAUVEGARDE INFORMAT	10 324,20	19 578,72	-9 254,52	-47,27
613500 – LOCATION MOBILIERE PITNEY/	22 487,65	19 077,61	3 410,04	17,87
614000 – CHARGES COMMUNES	3 714,84	3 761,48	-46,64	-1,24
615200 – FOURNITURE ENTRETIEN IMMO	37 412,29	9 987,86	27 424,43	274,58
615500 – FOURNITURES ENTRETIEN MAT	15 488,98	18 067,64	-2 578,66	-14,27
616100 – PRIME ASSURANCES	6 740,04	7 909,29	-1 169,25	-14,78
618100 – DOCUMENTATION GENERALE	17 600,93	20 468,67	-2 867,74	-14,01
622600 – HONORAIRES CAC et EC	43 414,16	46 400,03	-2 985,87	-6,44
622610 – HONORAIRES AUTRES	22 313,00	5 592,00	16 721,00	299,02
622700 – FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEU		57,08	-57,08	-100,00
623000 – PUBLICITE ANNONCES & INSER	34 301,64	31 006,91	3 294,73	10,63
623110 – MAILING ARSEP	280 771,76	195 791,65	84 980,11	43,40
623300 – JOURNEE DES PATIENTS	9 600,00	19 574,00	-9 974,00	-50,96
623301 – SALONS DIVERS	459,90	810,00	-350,10	-43,22
623302 – JOURNEE DES MEDECINS	9 000,00	4 950,00	4 050,00	81,82
623304 – CONGRES DIVERS	18 000,00	8 760,00	9 240,00	105,48
623305 – SALON JOURNEE ENFANTS	9 712,92		9 712,92	
623400 – CADEAUX	355,89	1 512,32	-1 156,43	-76,47
623600 – PUBLICITE CATALOGUES & IMP	7 120,12	5 523,75	1 596,37	28,90
623602 – CATALOGUES IMPRIMES MEDEC	9 960,00		9 960,00	
623700 – PUBLICATIONS LETTRE ARSEP	58 226,88	44 776,40	13 450,48	30,04
623701 – PUBLICATIONS POUR LES MALA		59 989,00	-59 989,00	-100,00
624800 – TRANSPORTS DIVERS COURSIER	1 857,97	1 952,85	-94,88	-4,86
625100 – DEPLACEMENTS ET VOYAGES	2 619,19	1 613,55	1 005,64	62,32
625102 – DEPLTS ET VOYAGES RECHERC	1 049,40	1 810,25	-760,85	-42,03
625103 – DEPTS ET VOYAGES DELEG. RE	272,31	1 630,88	-1 358,57	-83,30
625603 – FRAIS MISSIONS DEL. REGIONA	94,17	2 612,26	-2 518,09	-96,40
625700 – FRAIS DE RECEPTION	868,82	91,10	777,72	853,70
625702 – FRAIS RECEPTION MEDECINS		3 224,69	-3 224,69	-100,00
625703 – FRAIS DE RECEPTION DELEG. RE		1 440,00	-1 440,00	-100,00
625704 – FRAIS RECEPTION MANIF EXCEP		1 090,00	-1 090,00	-100,00
626000 – FRAIS POSTAUX GENERAUX	29 171,54	33 667,69	-4 496,15	-13,35
626001 – FRAIS POSTAUX MAILING	111 110,85	140 578,67	-29 467,82	-20,96
626002 – FRAIS DE POSTE LA LETTRE ARS	90 455,29	87 885,44	2 569,85	2,92
626004 – FRAIS POSTAUX ENVELOPPES T	2 643,28	10 254,93	-7 611,65	-74,22
626005 – FRAIS POSTAUX ENV T MAILING	4 729,30	7 939,14	-3 209,84	-40,43
626100 – FRAIS DE TELEPHONE	7 719,75	5 002,14	2 717,61	54,33
626102 – TELEPHONE EXTERIEUR	143,00	169,00	-26,00	-15,38
627000 – FRAIS BANCAIRES	13 442,37	11 991,74	1 450,63	12,10
628100 – ADHESION UNISEP	3 100,00		3 100,00	
628101 – ADHESION FRC FR GENEROS MS	9 808,39	8 998,90	809,49	9,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Aides financières	968 296,71	899 652,71	68 644,00	7,63
657000 – LIBERALITES – RECHERCHE	2 146 502,72	2 354 910,00	-208 407,28	-8,85
657001 – RECHERCHE INTERNATIONALE	3 000,00	154 100,00	-151 100,00	-98,05
	2 149 502,72	2 509 010,00	-359 507,28	-14,33
Impôts, taxes et versements assimilés				
630000 – FRAIS FORMATION PROF.	2 726,46		2 726,46	
631100 – TAXE SUR LES SALAIRES	4 657,67	4 050,18	607,49	15,00
631101 – TAXE SUR SALAIRES RECHERCH	8 115,20	6 806,56	1 308,64	19,23
631103 – TAXE SUR SALAIRES COMMUNI	5 154,70	3 328,66	1 826,04	54,86
631300 – C2P (FORMATION CONTINUE)	388,17	762,23	-374,06	-49,07
631301 – FORMATION CONTINUE CHERC	819,48	976,05	-156,57	-16,04
631303 – FORMATION CONTINUE COMMU	561,52	681,37	-119,85	-17,59
635130 – IMPOTS LOCAUX	13 433,00	14 555,00	-1 122,00	-7,71
637200 – TAXE ORG. PUBLICS (SACEM)	-494,64	2 073,31	-2 567,95	-123,86
	35 361,56	33 233,36	2 128,20	6,40
Salaires et traitements				
641100 – REMUNERATIONS DU PERSONN	81 933,28	72 313,21	9 620,07	13,30
641101 – REMUNERATIONS RECHERCHE	130 501,51	126 475,54	4 025,97	3,18
641103 – REMUNERATIONS COMMUNICA	88 685,75	75 855,58	12 830,17	16,91
641200 – CONGES PAYES	969,30	1 122,08	-152,78	-13,62
641201 – CONGES PAYES RECHERCHE	195,22	75,97	119,25	156,97
641203 – CONGES PAYES COMMUNICATI	232,57	1 419,14	-1 186,57	-83,61
641210 – Provision CP Admin	420,38		420,38	
641211 – Provisions CP Recherche	1 124,52		1 124,52	
641212 – Provisions CP Comm	-388,03		-388,03	
641300 – GRATIFICATION	15 448,55	14 225,47	1 223,08	8,60
641301 – GRATIFICATION RECHERCHE	18 308,88	17 628,03	680,85	3,86
641303 – PRIMES ET GRATIFICATIONS CO	13 698,13	10 749,52	2 948,61	27,43
641400 – INDEMNITES DE TRANSPORT	1 483,48	6 890,81	-5 407,33	-78,47
641401 – TRANSPORTS RECHERCHE	1 134,84	3 535,39	-2 400,55	-67,90
641403 – TRANSPORT COMMUNICATION	1 307,68	1 888,47	-580,79	-30,75
648000 – CHARGES PERSONNEL TICK RES	8 984,35	6 546,06	2 438,29	37,25
	364 040,41	338 725,27	25 315,14	7,47
Charges sociales				
645100 – U R S S A F	21 060,23	20 815,70	244,53	1,17
645101 – URSSAF RECHERCHE	37 952,76	37 300,29	652,47	1,75
645103 – URSSAF COMMUNICATION	23 600,63	21 056,28	2 544,35	12,08
645200 – CHARGES SUR CONGES PAYES	2 571,37	569,65	2 001,72	351,39
645201 – CHARGES SUR CP RECHERCHE	2 350,68	157,29	2 193,39	NS
645203 – CHARGES SUR CP COMMUNICAT	1 644,41	659,81	984,60	149,22
645210 – CS s/ Provisions CP Admin	199,95		199,95	
645211 – CS s/ Provisions CP Recherche	721,79		721,79	
645212 – CS s/ Provisions CP Comm	-303,98		-303,98	
645300 – HUMANIS RETRAITE CADRE ET	5 932,44	6 169,72	-237,28	-3,85
645301 – HUMANIS RETR C/NC RECHERC	13 231,89	12 939,10	292,79	2,26
645303 – HUMANIS RET C/NC COMMUNIC	7 839,81	7 336,62	503,19	6,86
645310 – AG2R PREVOYANCE		1 433,82	-1 433,82	-100,00
645311 – AG2R PREVOYANCE RECHERCH		1 373,60	-1 373,60	-100,00
645313 – AG2R PREVOYANCE COM		1 138,44	-1 138,44	-100,00
645400 – POLE EMPLOI	3 848,62	3 727,47	121,15	3,25

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
645401 – POLE EMPLOI RECHERCHE	6 258,11	6 099,86	158,25	2,59
645403 – POLE EMPLOI COMMUNICATION	4 146,39	3 605,89	540,50	14,99
645720 – MUTUELLE DIOT	251,33	1 200,12	-948,79	-79,06
645721 – MUTUELLE DIOT RECHERCHE	207,84	954,72	-746,88	-78,23
645723 – MUTUELLE DIOT COMMUNICAT	141,64	845,52	-703,88	-83,25
647500 – COT SALES MEDECINE DU TRAV	1 039,20	1 039,20		
	132 695,11	128 423,10	4 272,01	3,33
Dotations aux amortissements et aux dépréciati				
681110 – IMMOBIL. INCORPOR. LOGICIEL	3 518,53	5 800,89	-2 282,36	-39,34
681120 – DOTATION IMMO CORPORELS	11 705,16	11 738,12	-32,96	-0,28
681121 – DOTATION MATERIEL BUREAUT		8 399,65	-8 399,65	-100,00
	15 223,69	25 938,66	-10 714,97	-41,31
Dotations aux provisions				
681500 – DOT. PROV. CHARGES EXPLOITA	950,93	8 568,55	-7 617,62	-88,90
	950,93	8 568,55	-7 617,62	-88,90
Autres charges				
651100 – DROIT DE GARDE ET D AUTEUR	17 699,52	2 400,00	15 299,52	637,48
658000 – CHARGE DE GESTION COURANT	19,87	2 579,02	-2 559,15	-99,23
	17 719,39	4 979,02	12 740,37	255,88
TOTAL II	3 680 600,52	3 932 813,81	-252 213,29	-6,41
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-249 478,81	576 089,76	-825 568,57	-143,31
PRODUITS FINANCIERS				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
762100 – REVENUS SUR TITRES IMMOBILI	5 422,23	1 977,21	3 445,02	174,24
	5 422,23	1 977,21	3 445,02	174,24
Autres intérêts et produits assimilées				
768100 – INTERET/LIVRET	19 746,81	21 099,41	-1 352,60	-6,41
	19 746,81	21 099,41	-1 352,60	-6,41
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de				
786620 – provision dépréciation ACTION THU	195,21	5 792,64	-5 597,43	-96,63
786650 – Reprises sur dep. et prov. VMP	2 268,65		2 268,65	
	2 463,86	5 792,64	-3 328,78	-57,47
TOTAL III	27 632,90	28 869,26	-1 236,36	-4,28
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi				
686620 – Immobilisations financiŠres	240,91		240,91	
686650 – Dotations aux provisions financière	4 277,20		4 277,20	
	4 518,11		4 518,11	
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla				
667000 – CHARGES/CESSION VAL. MOB. P	1 080,80		1 080,80	
	1 080,80		1 080,80	
Total IV	5 598,91		5 598,91	
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	22 033,99	28 869,26	-6 835,27	-23,68
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II	-227 444,82	604 959,02	-832 403,84	-137,60
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
TOTAL V				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
671200 – PENALITES – AMENDES		534,00	-534,00	-100,00
		534,00	-534,00	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
TOTAL VI		534,00	-534,00	-100,00
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)		-534,00	534,00	-100,00
Total des produits (I + III + V)	3 458 754,61	4 537 772,83	-1 079 018,22	-23,78
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	3 686 199,43	3 933 347,81	-247 148,38	-6,28
EXCEDENT OU DEFICIT	-227 444,82	604 425,02	-831 869,84	-137,63
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA				
Prestations en nature				
871000 – PRESTATIONS EN NATURE	208 759,00	170 894,46	37 864,54	22,16
	208 759,00	170 894,46	37 864,54	22,16
TOTAL	208 759,00	170 894,46	37 864,54	22,16
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO				
Mise à disposition gratuite				
861000 – MISE A DISPOSITION GRATUITE	208 759,00	170 894,46	37 864,54	22,16
	208 759,00	170 894,46	37 864,54	22,16
TOTAL	208 759,00	170 894,46	37 864,54	22,16