

FEDERATION FRANCE QUEBEC

94 Rue de Courcelles

75008 PARIS 8EME ARRONDISSEMENT

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 9499Z

SIRET : 78462249000026

UPTEA CONSEIL
82 BD D'ANGLETERRE "LE VICTORIA"

Tél : 0251377356

Fax :

85000 LA ROCHE S/YON

E-mail : contact@upteaconseil.fr

SOMMAIRE

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTES ANNUELS	3
Attestation	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAILS DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	11
Compte de Résultat détaillé	12
ETATS DE GESTION	15
Solde Intermédiaire de Gestion	16
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	17
Tableau de financement	20
ANNEXE COMPTABLE	21

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

FEDERATION FRANCE QUEBEC

Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	100 048.90 €
Résultat net comptable	-35 016.00 €
Total du bilan	34 968.94 €

Fait à CHALLANS,
Le 12/04/2021.

C. VRIGNAUD,
Conseiller en charge du dossier.

F. BRISSON,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outil.				
Autres immobilisations corporelles	7 999.17	7 765.22	233.95	487.62
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	1 530.10		1 530.10	1 530.10
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 104.67		5 104.67	5 104.67
TOTAL (I)	14 633.94	7 765.22	6 868.72	7 122.39
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	3 466.05		3 466.05	3 466.05
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 300.00		1 300.00	1 749.12
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	813.05		813.05	4 500.00
Valeurs mobilières de placement	10 597.00		10 597.00	10 483.00
Disponibilités	11 924.12		11 924.12	52 164.52
Charges constatées d'avance (3)				4 964.69
TOTAL (III)	28 100.22		28 100.22	77 327.38
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	42 734.16	7 765.22	34 968.94	84 449.77

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	56 338.52	69 559.92
Excédent ou déficit de l'exercice	-35 016.00	-13 221.40
<i>Situation nette</i>	<i>21 322.52</i>	<i>56 338.52</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	21 322.52	56 338.52
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	2 700.00	5 500.00
TOTAL (IV)	2 700.00	5 500.00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 414.42	5 954.25
Dettes des legs ou donations		
Dettes sociales et fiscales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Recevables créditeurs		
Autres dettes	1 032.00	843.00
Produits constatés d'avance	2 500.00	15 814.00
TOTAL (V)	10 946.42	22 611.25
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	34 968.94	84 449.77

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 946.42

22 611.25

COMPTE DE RÉSULTAT

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	17 549.00	20 831.00
Ventes de biens	361.00	3 763.49
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	12 606.24	91 568.50
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	13 250.00	63 000.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	8 344.66	14 945.34
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	47 938.00	49 797.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	100 048.90	243 905.33
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	262.83	3 696.65
Variation de stocks de marchandises		-1 051.49
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	125 780.37	234 934.52
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	2 619.06	8 805.62
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	253.67	253.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	2 700.00	5 500.00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 701.00	4 773.23
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	135 316.93	256 912.20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-35 268.03	-13 006.87
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	275.03	358.47
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	275.03	358.47

COMPTE DE RÉSULTAT

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	275.03	358.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		550.00
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		550.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		-550.00
Impôt sur les bénéfices	23.00	23.00
TOTAL DES PRODUITS	100 323.93	244 263.80
TOTAL DES CHARGES	135 339.93	257 485.20
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-35 016.00	-13 221.40

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) *Dont produits afférents à des exercices antérieurs*

(2) *Dont charges afférentes à des exercices antérieurs*

(3) *Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de*

550.00

-550.00

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations Incorporelles				
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	7 999.17	7 765.22	233.95	487.62
218300 MATÉRIEL DE BUREAU MATÉRIEL I.	5 969.80		5 969.80	5 969.80
218400 MOBILIER	2 029.37		2 029.37	2 029.37
281830 AMORTS MAT. DE BUREAU		5 969.80	-5 969.80	-5 969.80
281840 AMORTS MOBILIER		1 795.42	-1 795.42	-1 541.75
Immobilisations Financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	1 530.10		1 530.10	1 530.10
261000 TITRES DE PARTICIPATION	1 500.10		1 500.10	1 500.10
261800 AUTRES TITRES	30.00		30.00	30.00
Autres immobilisations financières	5 104.67		5 104.67	5 104.67
275000 DÉPÔTS CAUTIONNEMENTS VERSÉS	5 104.67		5 104.67	5 104.67
TOTAL (I)	14 633.94	7 765.22	6 868.72	7 122.39
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Marchandises	3 466.05		3 466.05	3 466.05
371000 STOCKS MARCHANDISES	3 466.05		3 466.05	3 466.05
Créances (3)				
Créances redevabl. et cptes rattach.	1 300.00		1 300.00	1 749.12
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	813.05		813.05	4 500.00
Valeurs mobilières de placement	10 597.00		10 597.00	10 483.00
508001 TITRES PSB PARIS15 C	10 597.00		10 597.00	10 483.00
Disponibilités	11 924.12		11 924.12	52 164.52
512003 LIVRET BLEU 402	7 369.70		7 369.70	49 252.13
512120 COMPTE ETOILE 1	3 442.86		3 442.86	1 358.12
512121 COMPTE ETOILE 2	827.40		827.40	1 180.44
531000 CAISSE DU SIÈGE	284.16		284.16	373.83
Charges constatées d'avance (3)				4 964.69
486000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE				4 964.69
TOTAL (III)	28 100.22		28 100.22	77 327.38
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	42 734.16	7 765.22	34 968.94	84 449.77

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	56 338.52	69 559.92
<i>110000 REPORT À NOUVEAU (S. CREDIT)</i>	<i>56 338.52</i>	<i>69 559.92</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-35 016.00	-13 221.40
<i>Situation nette</i>	<i>21 322.52</i>	<i>56 338.52</i>
TOTAL (I)	21 322.52	56 338.52
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	2 700.00	5 500.00
<i>158100 PROVISIONS POUR CHARGES</i>	<i>2 700.00</i>	<i>5 500.00</i>
TOTAL (IV)	2 700.00	5 500.00
DETTES (1)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 414.42	5 954.25
Créditeurs divers	1 032.00	843.00
Produits constatés d'avance	2 500.00	15 814.00
<i>487000 PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</i>	<i>2 500.00</i>	<i>15 814.00</i>
TOTAL (V)	10 946.42	22 611.25
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	34 968.94	84 449.77

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

10 946.42

22 611.25

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	17 549.00	20 831.00
756000 QUOTES PARTS MEMBRES ASSOCIES	250.00	160.00
756100 QUOTES PARTS ENFANTS	72.00	99.00
756200 QUOTES PARTS ADULTES	16 982.00	19 304.00
756300 AUTRES QUOTES PARTS ET REGUL	245.00	1 268.00
Ventes de biens	361.00	3 763.49
707008 VENTES DIVERSES		215.00
707010 VENTES PRODUITS FETE NAT QUEBE	361.00	3 548.49
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	12 606.24	91 568.50
706011 RECETTES INTERMU - RBT DOSSIER		26 510.00
706015 RECETTES PROG. VENDANGES	300.00	3 800.00
706017 RECETTES ACTION CINEMA	842.00	2 279.00
706018 RECETTES ACTION SLAM		458.00
706150 RECETTES PART. A LA DICTEE		1 371.50
706160 RECETTES SOUSC. BENEVOLES		2 524.00
708011 RECETTES BRUTES ASS. GENERAL	100.00	37 858.00
708300 RECETTES LOC & SS LOC SIEGE	11 364.24	9 768.00
708410 MISE A DISPO. PERSO & FRAIS ADM		7 000.00
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	13 250.00	63 000.00
741000 SUBVENTIONS MRI	13 250.00	53 000.00
741100 SUBVENTION M R I SPECIFIQUES		6 000.00
746000 SUBVENTIONS DGLFLF		4 000.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur provisions, amortissements et transferts de charges	8 344.66	14 945.34
781500 REP. PROV. RISQUES CHGES EXPL.	5 500.00	5 500.00
791000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	2 844.66	9 445.34
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Autres produits	47 938.00	49 797.00
758000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	700.00	1 306.00
758200 DONS MANUELS AFFECTES	47 200.00	47 950.00
758210 AUTRES DONS MANUELS	38.00	541.00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	100 048.90	243 905.33
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	262.83	3 696.65
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	262.83	3 696.65
Variation de stocks de marchandises		-1 051.49
603700 STOCKS MARCHANDISES		-1 051.49
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	125 780.37	234 934.52
604000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.		500.00
604010 INTERMU - VISAS		16 687.33
606300 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	29.99	198.70

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES	746.21	1 175.77
606410 FOURNITURES COPIES	320.40	1 101.91
613200 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	67 233.69	67 126.16
613210 LOC IMMOB. PONCTUELLES		2 580.00
613500 LOCATIONS MOBILIÈRES	497.37	496.03
613510 LOCATION COPIEUR RICOH	4 320.00	5 029.53
613511 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	3 828.83	3 859.20
613512 LOCAT. MISE A DISPO LOGICIEL	6 136.15	3 352.36
613513 LOC MATERIEL DE TELEPHONIE	1 607.52	795.05
614000 CHARGES LOCATIVES	15 618.60	15 138.30
615630 MAINTENANCE INFORMATIQUE	71.86	2 203.05
616010 ASS LOCAUX-PERS.-MATERIEL	1 327.03	599.65
616030 ASSURANCES STAGIAIRES	54.26	842.29
618000 DOCUMENTATION & PUBL. DIVERSES		342.00
621000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ASSO	1 926.00	3 161.52
622600 HONORAIRES	6 319.16	6 328.12
622613 HONORAIRES DIVERS	3 000.00	
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.		549.60
623100 DIVERS PUBL ET PROMOTIONS	2 347.49	1 276.32
623101 ABON. POUR TIERS PARTENAIRES	156.00	1 794.00
623102 ABON. POUR TIERS REGIONALES		5 200.00
623103 ABOVNEMENTS JEUNES INTERMU		806.00
623420 CADEAUX DIVERS		37.95
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS		39.48
625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	161.95	3 276.74
625120 DEPLACT DU PERSONNEL ET COOR.	437.80	1 565.84
625140 FRAIS REUNIONS DES INSTANCES	1 667.68	10 396.85
625141 FRAIS AG & CONGRES		38 965.56
625142 FRAIS AG - LETTRE A L'ADHERENT		2 777.19
625144 FRAIS CINEMA		503.16
625610 MISSIONS DU PRESIDENT AU SIEGE	1 557.60	3 996.55
625611 MISSIONS DU PRESIDENT EXTER	105.90	2 431.43
625620 MISSIONS DES ELUS	1 687.26	7 295.88
625630 MISSIONS ELUS AFFECTEES	745.69	3 139.11
625700 RÉCEPTIONS	203.62	508.25
625710 RESTAURANTS	513.00	7 131.68
625720 FRAIS HOTELS DIVERS	1 130.00	7 867.49
626300 AFFRANCHISSEMENT	429.88	677.63
626500 TELEPHONE / FAX	860.18	2 435.69
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	575.64	517.85
627010 COMMISSIONS CB	23.61	177.30
628100 COTISATIONS	140.00	50.00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements	2 619.06	8 805.62
641400 INDEMNITES AVANT. DIVERS	2 619.06	8 805.62
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	253.67	253.67
681100 D. AMORT. IMMOB. INCORP. CORP.	253.67	253.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions	2 700.00	5 500.00
681500 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	2 700.00	5 500.00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 701.00	4 773.23
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	1.00	6.24
658100 SUBVENTIONS ACCORDEES DIVERSES		2 000.00
658200 PART. LOTS DICTEE FRANCOPHONE		790.22
658210 LOTS SLAM		420.67
658211 LOTS FRANCOBULLES		28.05
658300 LAUREAT PRIX LITTERAIRE	3 700.00	1 528.05

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	135 316.93	256 912.20
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	-35 268.03	-13 006.87
PRODUITS FINANCIERS		
De participation d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	275.03	358.47
<i>768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>275.03</i>	<i>358.47</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	275.03	358.47
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	275.03	358.47
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		550.00
<i>672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉR.</i>		<i>550.00</i>
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		550.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		-550.00
Impôt sur les bénéfices	23.00	23.00
<i>695000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS</i>	<i>23.00</i>	<i>23.00</i>
TOTAL DES PRODUITS	100 323.93	244 263.80
TOTAL DES CHARGES	135 339.93	257 485.20
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	-35 016.00	-13 221.40

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

550.00

-550.00

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
TOTAL DES RESSOURCES	164 522.39	100.00	213 494.17	100.00
Ventes de marchandises	361.00	100.00	3 763.49	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	262.83	72.81	2 645.16	70.28
MARGE COMMERCIALE	98.17	27.19	1 118.33	29.72
Taux de marge commerciale				
Production vendue	164 161.39	100.00	209 730.68	100.00
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée				
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	164 161.39	100.00	209 730.68	100.00
+ Cotisations et dons	17 549.00	10.67	20 831.00	9.76
+ Subventions d'exploitation	13 250.00	8.05	63 000.00	29.51
- Consommation en provenance des tiers	127 335.52	77.40	245 596.70	115.04
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	67 723.04	41.16	49 083.31	22.99
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel	152 619.06	92.76	116 305.62	54.48
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-84 896.02	-51.60	-67 222.31	-31.49
+ Produits de gestion courante	50 782.66	30.87	59 242.34	27.75
- Charges de gestion courante	3 701.00	2.25	4 773.23	2.24
+ Produits exceptionnels				
- Charges exceptionnelles			550.00	0.26
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-37 814.36	-22.98	-13 303.20	-6.23
+ Produits financiers	275.03	0.17	358.47	0.17
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	275.03	0.17	358.47	0.17
- Impôts sur les bénéfices	23.00	0.01	23.00	0.01
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-37 562.33	-22.83	-12 967.73	-6.07
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements	253.67	0.15	253.67	0.12
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions	2 700.00	1.64	5 500.00	2.58
+ Reprises sur provisions	5 500.00	3.34	5 500.00	2.58
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat				
RÉSULTAT NET	-35 016.00	-21.28	-13 221.40	-6.19

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
TOTAL DES RESSOURCES	164 522.39	100.00	213 494.17	100.00
Ventes de marchandises	361.00	100.00	3 763.49	100.00
707008 VENTES DIVERSES			215.00	100.00
707010 VENTES PRODUITS FETE NAT QUEBE	361.00	100.00	3 548.49	100.00
- Coût d'achat des marchandises vendues	262.83	72.81	2 645.16	70.28
603700 STOCKS MARCHANDISES			-1 051.49	-27.94
607000 ACHATS DE MARCHANDISES	262.83	72.81	3 696.65	98.22
MARGE COMMERCIALE	98.17	27.19	1 118.33	29.72
Taux de marge commerciale				
Production vendue	164 161.39	100.00	209 730.68	100.00
706011 RECETTES INTERMU - RBT DOSSIER			26 510.00	12.64
706015 RECETTES PROG. VENDANGES	300.00	0.18	3 800.00	1.81
706017 RECETTES ACTION CINEMA	842.00	0.51	2 279.00	1.09
706018 RECETTES ACTION SLAM			458.00	0.22
706150 RECETTES PART. A LA DICTEE			1 371.50	0.65
706160 RECETTES SOUSC. BENEVOLES			2 524.00	1.20
708011 RECETTES BRUTES ASS. GENERAL	100.00	0.06	37 858.00	18.05
708300 RECETTES LOC & SS LOC SIEGE	11 364.24	6.92	9 768.00	4.66
708410 MISE A DISPO. PERSO & FRAIS ADM			7 000.00	3.34
870000 BÉNÉVOLAT	151 555.15	92.32	118 162.18	56.34
PRODUCTION DE L'EXERCICE	164 161.39	100.00	209 730.68	100.00
+ Cotisations et dons	17 549.00	10.67	20 831.00	9.76
756000 QUOTES PARTS MEMBRES ASSOCIES	250.00	0.15	160.00	0.07
756100 QUOTES PARTS ENFANTS	72.00	0.04	99.00	0.05
756200 QUOTES PARTS ADULTES	16 982.00	10.32	19 304.00	9.04
756300 AUTRES QUOTES PARTS ET REGUL	245.00	0.15	1 268.00	0.59
+ Subventions d'exploitation	13 250.00	8.05	63 000.00	29.51
741000 SUBVENTIONS M R I	13 250.00	8.05	53 000.00	24.83
741100 SUBVENTION M R I SPECIFIQUES			6 000.00	2.81
746000 SUBVENTIONS DGLFLF			4 000.00	1.87
- Consommation en provenance des tiers	127 335.52	77.40	245 596.70	115.04
604000 ACH. D'ÉTUDES ET PREST. SERV.			500.00	0.23
604010 INTERMU - VISAS			16 687.33	7.82
606300 FOURN. D'ENTRETIEN PETIT ÉQU.	29.99	0.02	198.70	0.09
606400 FOURN. ADMINISTRATIVES	746.21	0.45	1 175.77	0.55
606410 FOURNITURES COPIES	320.40	0.19	1 101.91	0.52
613200 LOCATIONS IMMOBILIÈRES	67 233.69	40.87	67 126.16	31.44
613210 LOC IMMOB. PONCTUELLES			2 580.00	1.21
613500 LOCATIONS MOBILIÈRES	497.37	0.30	496.03	0.23
613510 LOCATION COPIEUR RICOH	4 320.00	2.63	5 029.53	2.36
613511 LOCATION MATERIEL INFORMATIQUE	3 828.83	2.33	3 859.20	1.81
613512 LOCAT. MISE A DISPO LOGICIEL	6 136.15	3.73	3 352.36	1.57
613513 LOC MATERIEL DE TELEPHONIE	1 607.52	0.98	795.05	0.37
614000 CHARGES LOCATIVES	15 618.60	9.49	15 138.30	7.09
615630 MAINTENANCE INFORMATIQUE	71.86	0.04	2 203.05	1.03
616010 ASS LOCAUX-PERS.-MATERIEL	1 327.03	0.81	599.65	0.28
616030 ASSURANCES STAGIAIRES	54.26	0.03	842.29	0.39
618000 DOCUMENTATION & PUBL. DIVERSES			342.00	0.16
621000 PERSONNEL EXTÉRIEUR À L'ASSO	1 926.00	1.17	3 161.52	1.48
622600 HONORAIRES	6 319.16	3.84	6 328.12	2.96
622613 HONORAIRES DIVERS	3 000.00	1.82		
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.			549.60	0.26
623100 DIVERS PUBL ET PROMOTIONS	2 347.49	1.43	1 276.32	0.60
623101 ABON. POUR TIERS PARTENAIRES	156.00	0.09	1 794.00	0.84
623102 ABON. POUR TIERS REGIONALES			5 200.00	2.44
623103 ABONNEMENTS JEUNES INTERMU			806.00	0.38

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
623420 CADEAUX DIVERS			37.95	0.02
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS			39.48	0.02
625100 VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	161.95	0.10	3 276.74	1.53
625120 DEPLACT DU PERSONNEL ET COOR.	437.80	0.27	1 565.84	0.73
625140 FRAIS REUNIONS DES INSTANCES	1 667.68	1.01	10 396.85	4.87
625141 FRAIS AG & CONGRES			38 965.56	18.25
625142 FRAIS AG - LETTRE A L'ADHERENT			2 777.19	1.30
625144 FRAIS CINEMA			503.16	0.24
625610 MISSIONS DU PRESIDENT AU SIEGE	1 557.60	0.95	3 996.55	1.87
625611 MISSIONS DU PRESIDENT EXTER	105.90	0.06	2 431.43	1.14
625620 MISSIONS DES ELUS	1 687.26	1.03	7 295.88	3.42
625630 MISSIONS ELUS AFFECTEES	745.69	0.45	3 139.11	1.47
625700 RÉCEPTIONS	203.62	0.12	508.25	0.24
625710 RESTAURANTS	513.00	0.31	7 131.68	3.34
625720 FRAIS HOTELS DIVERS	1 130.00	0.69	7 867.49	3.69
626300 AFFRANCHISSEMENT	429.88	0.26	677.63	0.32
626500 TELEPHONE / FAX	860.18	0.52	2 435.69	1.14
627000 SERVICES BANCAIRES ET ASS.	575.64	0.35	517.85	0.24
627010 COMMISSIONS CB	23.61	0.01	177.30	0.08
628100 COTISATIONS	140.00	0.09	50.00	0.02
860000 BENEVOLAT ABANDON DE FRAIS	1 555.15	0.95	10 662.18	4.99
VALEUR AJOUTÉE	67 723.04	41.16	49 083.31	22.99
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel	152 619.06	92.76	116 305.62	54.48
641400 INDEMNITES AVANT. DIVERS	2 619.06	1.59	8 805.62	4.12
864000 PERSONNEL BÉNÉVOLE	150 000.00	91.17	107 500.00	50.35
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-84 896.02	-51.60	-67 222.31	-31.49
+ Produits de gestion courante	50 782.66	30.87	59 242.34	27.75
758000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE	700.00	0.43	1 306.00	0.61
758200 DONS MANUELS AFFECTÉS	47 200.00	28.69	47 950.00	22.46
758210 AUTRES DONS MANUELS	38.00	0.02	541.00	0.25
791000 TRANSF. CHGS D'EXPLOITATION	2 844.66	1.73	9 445.34	4.42
- Charges de gestion courante	3 701.00	2.25	4 773.23	2.24
658000 CHARGES DIVERSES GESTION COUR.	1.00		6.24	
658100 SUBVENTIONS ACCORDEES DIVERSES			2 000.00	0.94
658200 PART. LOTS DICTEE FRANCOPHONE			790.22	0.37
658210 LOTS SLAM			420.67	0.20
658211 LOTS FRANCOBULLES			28.05	0.01
658300 LAUREAT PRIX LITTERAIRE	3 700.00	2.25	1 528.05	0.72
- Charges exceptionnelles			550.00	0.26
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉR.			550.00	0.26
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	-37 814.36	-22.98	-13 303.20	-6.23
+ Produits financiers	275.03	0.17	358.47	0.17
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	275.03	0.17	358.47	0.17
COÛT DE FINANCEMENT	275.03	0.17	358.47	0.17
- Impôts sur les bénéfices	23.00	0.01	23.00	0.01
695000 IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS	23.00	0.01	23.00	0.01
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	-37 562.33	-22.83	-12 967.73	-6.07
- Dotations aux amortissements	253.67	0.15	253.67	0.12
681100 D. AMORT. IMMOB. INCORP. CORP.	253.67	0.15	253.67	0.12
- Dotations aux provisions	2 700.00	1.64	5 500.00	2.58

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
681500 D. PROV. RISQUES CHGES D'EXPL.	2 700.00	1.64	5 500.00	2.58
+ Reprises sur provisions	5 500.00	3.34	5 500.00	2.58
781500 REP. PROV. RISQUES CHGES EXPL.	5 500.00	3.34	5 500.00	2.58
RÉSULTAT NET	-35 016.00	-21.28	-13 221.40	-6.19

TABLEAU DE FINANCEMENT

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	au 31/12/20	au 31/12/19	Variation	Capacité d'autofinancement	
					-37 562.33
Immobilisations					
Corporelles brutes	7 999.17	7 999.17			Acquisition Cession
Financières brutes	6 634.77	6 634.77			
Emplois stables	14 633.94	14 633.94			
Fonds propres					Diminution Augmentation
Fonds propres	56 338.52	69 559.92	-13 221.40		
Résultat	-35 016.00	-13 221.40			
Emprunts, dettes fin.					Remboursé Réalisé
Prov. risques/charges	2 700.00	5 500.00	-2 800.00		
Fonds dédiés					
Amort. provisions	7 765.22	7 511.55	253.67		
Ressources stables	31 787.74	69 350.07	37 562.33		Emploi Ressource
Fonds de roulement net global	17 153.80	54 716.13	37 562.33	Total	-37 562.33
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					Diminution
<i>(différence entre les capitaux permanents et les actifs immobilisés)</i>					37 562.33
Stocks et créances					Augmentation Diminution
Stocks et en cours	3 466.05	3 466.05			
Créances	1 300.00	1 749.12	-449.12		
Autres créances	813.05	4 500.00	-3 686.95		
C. régularisations		4 964.69	-4 964.69		
Total	5 579.10	14 679.86	-9 100.76		9 100.76
Dettes					Diminution Augmentation
Dettes d'exploitation	7 414.42	5 954.25	1 460.17		
Dettes diverses	1 032.00	843.00	189.00		
C. régularisations	2 500.00	15 814.00	-13 314.00		
Total	10 946.42	22 611.25	-11 664.83		11 664.83
Besoin en fonds de roulement	-5 367.32	-7 931.39	2 564.07		
VARIATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT					Augmentation
<i>(diff. entre l'actif se renouvelant souvent et les dettes non financières)</i>					2 564.07
Trésorerie					Augmentation Diminution
VMP	10 597.00	10 483.00	114.00		
Disponibilités	11 924.12	52 164.52	-40 240.40		
Total	22 521.12	62 647.52	-40 126.40		40 126.40
VARIATION DE TRÉSORERIE					Diminution
<i>(= Fonds de roulement - besoin en fonds de roulement)</i>					40 126.40

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES			
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			
COMPTE EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTE GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES	0		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
COMMENTAIRE			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Avenant à la subvention du MRI : Désormais comptabilisation s'effectue en totalité sur l'année civile qui correspond à l'exercice comptable pour la Fédération France Québec. Il n'est plus tenu compte de l'exercice comptable du MRI. Première comptabilisation 2021.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels informatiques	3 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
					suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL						
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.						
	Installations techniques, matériel & outillage industriels							
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers						
		Matériel de transport			7 999			
		Matériel de bureau & mobilier informatique						
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL				7 999				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			1 530				
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières			5 105				
TOTAL				6 635				
TOTAL GENERAL				14 634				
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL						
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions	Sur sol propre						
		Sur sol d'autrui						
		Inst. gal. agen. amé. cons						
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.							
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers						
		Matériel de transport					7 999	
		Mat. bureau, inform., mobilier						
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
TOTAL						7 999		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations					1 530		
	Autres titres immobilisés							
	Prêts & autres immob. financières					5 105		
TOTAL						6 635		
TOTAL GENERAL						14 634		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	7 512	254		7 765
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	7 512	254		7 765
	TOTAL GENERAL	7 512	254		7 765

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détermination de la valeur actuelle

La valeur d'usage est retenue pour déterminer la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Immob. financières				
Titres mis en équivalence				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	5 500	2 700	5 500	2 700	
TOTAL		5 500	2 700	5 500	2 700
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		5 500	2 700	5 500	2 700
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		2 700	5 500	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

LOCATIONS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

LOCATIONS

	Valeur d'origine	REDEVANCES PAYÉES		
		Cumul exerc. antérieurs	Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	VALEUR RESTANT À PAYER			
	à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels, outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

ÉTAT DES STOCKS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	3 466.05	3 466.05	3 466.05	3 466.05
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	3 466.05	3 466.05	3 466.05	3 466.05

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 105		5 105
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 300	1 300	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	813	813	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		7 218	2 113	5 105
Renvois				
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	813
Disponibilités	
TOTAL	813

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	7 414	7 414		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 032	1 032		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 500	2 500		
TOTAUX	10 946	10 946		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 500
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	2 500

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 742
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	6 742

ENGAGEMENTS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

La loi du 5 mars 2014 relative à la formation met en oeuvre le compte personnel de formation (CPF) qui remplace le DIF à compter du 1er janvier 2015.

Les droits acquis par les salariés au titre du DIF jusqu'au 31 décembre 2014 (au maximum 120 heures acquises par les salariés) sont toutefois conservés : ils sont automatiquement transférés sous le régime du CPF et ils pourront être mobilisés selon leur ancienneté jusqu'au 1er janvier 2021.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		

LES EFFECTIFS

0817 - FEDERATION FRANCE QUEBEC

Du 01/01/2020 au 31/12/2020