

ASSOCIATION ASPIRE – UNE VIE ET UN TOIT

33, rue des Frères Blais

94200 IVRY SUR SEINE

COMPTES ANNUELS

au 31 Décembre 2021

SOMMAIRE

Page de garde - Etats de Synthèse	
Bilan actif	1
Bilan passif	2
Compte de résultat	3
Détail du bilan actif	5
Détail du bilan passif	6
Détail du compte de résultat	7
Règles et Méthodes comptables	8
Tableau des variations des fonds propres	10
Charges constatées d'avance	11

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	768	61	707		707	
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	15		15	15		
	Prêts						
	Autres						
	Total I	783	61	722	15	707	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres						
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	663		663	1 304	641	49.14
	Charges constatées d'avance (2)	10		10		10	
	Total II	673		673	1 304	631	48.38
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 456	61	1 395	1 319	76	5.75

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
		Euros		%			
FONDS PROPRES	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						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité						
	Autres						
	Report à nouveau	1 319				1 319	
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	35	1 319			1 284	97.35
	Situation nette (sous total)	1 354	1 319			35	2.65
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	1 354	1 319			35	2.65
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
PROVISIONS	Fonds dédiés						
	Total II						
	Provisions pour risques						
DETTE (1)	Provisions pour charges						
	Total III						
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
DETTE (1)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	41				41	
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales						
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
	Total IV	41				41	
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		1 395	1 319			76	5.75

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

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

RENT YOUR CAR

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations			120		120	100.00
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service						
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels	4 157		1 864		2 293	123.02
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges						
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	4 157		1 984		2 173	109.53
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	3 992		596		3 396	569.80
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	61				61	
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	69		69			
Total II	4 122		665		3 457	519.89
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	35		1 319		1 284	97.35

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)						
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		35		1 319	1 284	97.35
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)						
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		4 157		1 984	2 173	109.53
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		4 122		665	3 457	519.89
5. EXCEDENT OU DEFICIT		35		1 319	1 284	97.35

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	707		707	
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU & INFO.	768		768	
28183000 AMORT. MATÉRIEL DE BUREAU	61		61	
AUTRES TITRES IMMOBILISES	15	15		
27280000 PARTS SOCIALES CREDIT MUTUEL	15	15		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	722	15	707	NS
DISPONIBILITES	663	1 304	641	49.14
51200000 CREDIT MUTUEL	173	1 296	1 122	86.63
53000000 CAISSE	490	8	482	NS
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	10		10	
48600000 CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	10		10	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	673	1 304	631	48.38
TOTAL GENERAL	1 395	1 319	76	5.75

DETAIL BILAN PASSIF	
Capital	1000000
Reserves	2000000
Provisions	500000
Dettes	1500000
Autres	500000
Total	4500000

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU 11000000 R.A.N. CRÉDITEUR	1 319		1 319	
	1 319		1 319	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	35	1 319	1 284	97.35
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	1 354	1 319	35	2.65
	1 354	1 319	35	2.65
TOTAL FONDS PROPRES				
TOTAL FONDS DEBIES				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES 40100000 FOURNISSEURS	41		41	
	41		41	
TOTAL DETTES	41		41	
TOTAL GENERAL	1 395	1 319	76	5.75

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS		120	120	100.00
75610000 COTISATIONS SANS CONTREPARTIE		100	100	100.00
75620000 COTISATIONS ASSOCIATION		20	20	100.00
DONS MANUELS	4 157	1 864	2 293	123.02
75411000 DONS MANUELS RECUS	4 157	1 864	2 293	123.02
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	4 157	1 984	2 173	109.53
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	3 992	596	3 396	569.80
60630000 FOURNIT. ENTRETIEN & PT EQUIP.	732	54	678	NS
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	17	59	42	71.53
61560000 MAINTENANCE	199		199	
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	133		133	
62410000 TRANSPORTS SUR ACHATS		204	204	100.00
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 775	258	1 517	587.34
62570000 RECEPTIONS	833	11	822	NS
62610000 HÉBERGEMENT SITE	194		194	
62700000 SERVICES BANCAIRES	108		108	
62810000 CONCOURS DIVERS		10	10	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	61		61	
68112000 DOTATIONS AMORT. IMMO. CORP.	61		61	
AUTRES CHARGES	69	69		
65100000 REDEVANCES BREVETS LICENCES	69	69		
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	4 122	665	3 457	519.89
RESULTAT D'EXPLOITATION	35	1 319	1 284	97.35
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	35	1 319	1 284	97.35
TOTAL DES PRODUITS	4 157	1 984	2 173	109.53
TOTAL DES CHARGES	4 122	665	3 457	519.89
EXCEDENT OU DEFICIT	35	1 319	1 284	97.35

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 dont le total est de 1 395 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégagant un excédent de + 35 euros.

L'exercice a une durée de douze mois recouvrant la période du 01-12-2021 au 31-12-2021.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

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

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. L'option du maintien de l'amortissement sur la durée d'usage a été retenue (Mesure de simplification pour les PME). La méthode d'amortissement par composants des biens amortissables n'a pas été appliquée.

L'association a appliqué, depuis l'ouverture de l'exercice au 1er janvier 2019, les dispositions du règlement ANC (1) n° 2018-06 du 5 Décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

À la clôture des comptes au 31-12-2021, il a été appliqué les normes ANC n° 2018-06, les fonds reportés des legs ont été présentés en charges d'exploitation au lieu d'être inscrits en diminution des produits s'y rapportant.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Les comptes présentés relèvent d'une comptabilité de trésorerie tenue selon le principe des Recettes et des Dépenses. Les charges à payer et les produits à recevoir sont pris en compte à la clôture de l'exercice.

Immobilisations

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

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

- Matériel de bureau et informatique 3 - 4 ans

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau			1 319		1 319
Excédent ou déficit de l'exercice	1 319		35	1 319	35
Situation nette	1 319		1 354	1 319	1 354
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL I	1 319		1 354	1 319	1 354

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	10