



ARGOS 2001

77 rue du Faubourg Saint Jacques
75014 PARIS-14

Comptes Annuels au : 31 décembre 2021

APE : 8899B

SIRET : 48770443900040

CABINET OLIVIER PARIS

36 Rue de Picpus
75012 PARIS
Tél : 01 60 89 87 50
contact-ae@crowe-fideliance.fr

**Expertise-comptable • Audit • Conseil au dirigeant • Gestion sociale • Conseil juridique
Gestion de patrimoine • Evaluation • Consolidation et reporting financier • Risk Consulting • RSE • Digital**



SOMMAIRE

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPTES ANNUELS

Compte rendu de Mission	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Bilan Actif détaillé	7
Bilan Passif détaillé	9
Compte de résultat charges détaillés	10
Compte de résultat produits détaillés	11

ANNEXE COMPTABLE

Règles et méthodes comptables	13
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	18
Actif circulant - Créances	19
Comptes régularisation Actif	20
Etat des échéances des dettes	21
Cptes de régularisation Passif	22
Tableau de variation des Fonds propres	23
Tableau de variation des Fonds dédiés	24
Note sur les produits	25

COMPTES ANNUELS



Dans le cadre de la mission d'assistance à l'élaboration des comptes annuels arrêtés par l'association :

ARGOS 2001

Pour l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux, qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	55 087,62 €
Total des produits d'exploitation :	85 845,24 €
Résultat net comptable :	-20 034,08 €

Fait à Paris
Le 21/06/2022

Jonathan MARION
Expert comptable



BILAN ACTIF

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	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	6 720	1 126	5 594	
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	13 561	13 561		
Installations techn., matériel et outill. ind.				
Autres	11 577	9 053	2 524	2 663
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	15		15	31
Prêts				
Autres	13 055	10 052	3 003	7 725
TOTAL (I)	44 928	33 792	11 136	10 418
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 883		1 883	5 805
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	6 056		6 056	1 311
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	35 264		35 264	39 983
Charges constatées d'avance	749		749	7 714
TOTAL (II)	43 952		43 952	54 813
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	88 880	33 792	55 088	65 232



BILAN PASSIF

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	40 199	21 360
Excédent ou déficit de l'exercice	-20 034	18 839
	<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>40 199</i>
	<i>20 165</i>	<i>40 199</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	20 165	40 199
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	15 444	
TOTAL (II)	15 444	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 943	6 577
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	10 212	11 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 324	7 124
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	19 479	25 033
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	55 088	65 232



COMPTE DE RÉSULTAT

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	18 370	14 250
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	14 625	27 505
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	43 444	54 439
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	9 118	25 568
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	286	423
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2	298
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	85 845	122 483
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	52 567	62 796
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		1 850
Salaires et traitements	27 892	27 147
Charges sociales	10 388	10 516
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 068	910
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	15 444	
Autres charges	163	503
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	108 522	103 721
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-22 676	18 762
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	34	77
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 (III)	34	77
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 DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	34	77



COMPTE DE RÉSULTAT

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-22 642	18 839
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 886	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	2 886	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	278	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	278	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	2 608	
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	88 766	122 560
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	108 800	103 721
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-20 034	18 839
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		
Bénévolat	195 417	186 344
TOTAL	195 417	186 344
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	195 417	186 344
TOTAL	195 417	186 344
TOTAL	-20 034	18 839



BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021			01/01/2020 au 31/12/2020
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	6 720,00	1 126,22	5 593,78	
20500000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES...	6 720,00		6 720,00	
28050000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES...		1 126,22	-1 126,22	
Immobilisations corporelles				
Constructions	13 560,53	13 560,53		
21300000 CONSTRUCTIONS	13 560,53		13 560,53	13 560,53
28130000 AMORT DES CONSTRUCTIONS		13 560,53	-13 560,53	-13 560,53
Autres	11 577,16	9 053,43	2 523,73	2 662,66
21830000 MAT BUREAU ET MATERIEL INFOR	9 073,22		9 073,22	8 270,65
21840000 MOBILIER	2 503,94		2 503,94	2 503,94
28183000 AMORT MAT BUREAU ET MAT INFO		6 549,49	-6 549,49	-5 607,99
28184000 AMORTSSEMENT MOBILIER		2 503,94	-2 503,94	-2 503,94
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	30,50
27180000 AUTRES TITRES	15,00		15,00	30,50
Autres	13 054,90	10 051,90	3 003,00	7 725,00
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEM VERSES	13 054,90		13 054,90	17 776,90
28750000 PROV DEPR DEPO/CAUTION VERSE		10 051,90	-10 051,90	-10 051,90
TOTAL (I)	44 927,59	33 792,08	11 135,51	10 418,16
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	1 883,00		1 883,00	5 805,00
411DIVERS CLIENTS DIVERS	1 883,00		1 883,00	439,00
411HELLO HELLO ASSO				5 366,00
Autres	6 055,77		6 055,77	1 310,66
Disponibilités	35 264,02		35 264,02	39 983,42
51100000 VALEURS A L'ENCAISSEMENT				1 440,00
51210700 CREDIT MUTUEL	35 243,09		35 243,09	
51211000 CREDIT COOPERATIF				15 307,12
51221000 CREDIT COOP. CPTÉ EPARGNE				23 236,30
53100000 CAISSE SIEGE SOCIAL	20,93		20,93	
Charges constatées d'avance	749,32		749,32	7 714,30
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	749,32		749,32	7 714,30
TOTAL (II)	43 952,11		43 952,11	54 813,38
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	88 879,70	33 792,08	55 087,62	65 231,54



BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Du 01/01/2021 au 31/12/2021	Du 01/01/2020 au 31/12/2020
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	40 198,80	21 360,22
<i>11000000 REPORT A NOUVEAU CRED.</i>	<i>40 198,80</i>	<i>21 360,22</i>
Excédent ou déficit de l'exercice	-20 034,08	18 838,58
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>20 164,72</i>	<i>40 198,80</i>
TOTAL (I)	20 164,72	40 198,80
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds dédiés	15 444,00	
<i>19400000 FONDS DED. S/ SUBV. DE FONCTIO.</i>	<i>15 444,00</i>	
TOTAL (II)	15 444,00	
PROVISIONS		
TOTAL (III)		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 943,28	6 576,85
<i>401CARL SCI CARLEMA</i>		<i>1 246,80</i>
<i>401DIVERS FOURNISSEURS DIVERS</i>		<i>146,00</i>
<i>401EUROPA EUROPA GROUP</i>	<i>696,00</i>	<i>696,00</i>
<i>401FACTA FACTA</i>	<i>20,70</i>	<i>32,70</i>
<i>401OLIVIER OLIVIER PARIS</i>	<i>1 056,60</i>	<i>519,00</i>
<i>401POSTE LA POSTE</i>	<i>104,00</i>	
<i>40810000 FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>6 065,98</i>	<i>3 936,35</i>
Dettes fiscales et sociales	10 211,89	11 331,44
<i>43100000 SECURITE SOCIALE / CEA</i>	<i>10 211,89</i>	<i>10 980,73</i>
<i>43780000 AUTR ORG SOCIAUX - DIVERS</i>		<i>49,49</i>
<i>44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE</i>		<i>301,22</i>
Autres dettes	1 323,73	7 124,45
<i>411GEM GEM ETOILE POLAIRE</i>		<i>6 750,00</i>
<i>46730000 NOTE DE FRAIS</i>	<i>1 323,73</i>	<i>374,45</i>
TOTAL (IV)	19 478,90	25 032,74
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	55 087,62	65 231,54



COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	52 567,22	62 795,50
60610000 FOURNITURES NON STOCKABLES	125,21	922,12
60630000 FOURN ENTRET PETIT EQUIPEMENT	1 838,86	1 169,67
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 480,42	1 241,68
61305000 LOYER FBG SAINT JACQUES	8 528,40	8 528,40
61306000 LOYER PYRENEES	16 194,00	25 473,90
61310000 LOCATIONS DE SALLES	23,94	787,48
61351000 INFORMATIQUE	5 668,01	2 354,79
61400000 CHARG LOCATIV CARLEMA	2 204,71	3 000,00
61410000 CHARGES LOCATIVES FACTA	2 349,36	2 359,58
61520000 ENT. ET REP. S/BIENS IMMOB	70,00	
61560000 MAINTENANCE	135,00	1 550,48
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	550,88	552,56
61680000 PRIMES D'ASS. & AUTRES RISQUES		20,97
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		91,90
62260000 HONORAIRES	3 533,00	2 616,00
62270000 FRAIS D'ACTES & DE CONTENTIEUX	729,20	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	740,64	666,60
62511000 DÉPLACEMENTS	794,68	2 309,54
62570000 RECEPTIONS	272,92	2 280,67
62610000 AFFRANCHISSEMENTS ET FRAIS POS	320,03	273,03
62620000 TÉLÉPHONE ET INTERNET	5 855,94	5 750,31
62630000 SITE INTERNET	286,80	286,80
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMIL.	515,22	234,02
62800000 DIVERS-COTISATIONS	350,00	325,00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		1 850,00
63500000 AUTR IMP, TAX, VERS ASS (IMPOTS)		1 850,00
Salaires et traitements	27 891,75	27 147,48
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	26 062,42	26 847,48
64138000 AUTRES INDEMNITES	1 829,33	
64140000 INDEMNITES-AVANTAGES DIVERS		300,00
Charges sociales	10 387,60	10 516,00
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	7 514,81	7 311,83
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	297,00	352,54
64530000 COT CAISSES RETRAITES	1 624,47	1 713,37
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	274,52	235,86
64781000 CARTES DE TRANSPORT	451,20	902,40
64782000 FRAIS PROFESSIONNELS	225,60	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 067,72	909,60
68111000 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 126,22	
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	941,50	909,60
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	15 444,00	
68940000 ENG A REA. S/ SUBV. ATTRIBUEES	15 444,00	
Autres charges	163,23	502,58
65110000 REDEV CONCESS, BREV, LIC, MARQ		490,00
65800000 CHARG DIV. DE GEST COURANTE	163,23	12,58
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	108 521,52	103 721,16



COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉS

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
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 DES CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	278,15	
67120000 PENALIT. AMENDE FISC. & PENALE	81,95	
67200000 CHARG S/EXERCICES ANTERIEURS	196,20	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	278,15	
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES CHARGES	108 799,67	103 721,16
EXCÉDENT		18 838,58
TOTAL GÉNÉRAL	108 799,67	122 559,74
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens		
Prestations en nature		
Personnel bénévole	195 417,04	
86400000 PERSONNEL BENEVOLE	195 417,04	186 343,52
86400000 PERSONNEL BENEVOLE		186 343,52
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	195 417,04	186 343,52



COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	18 370,00	14 250,00
<i>75610000 COTIS. SS CONTREPART REÇU FISC</i>	<i>18 370,00</i>	<i>14 250,00</i>
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	14 625,00	27 504,91
<i>70600000 PRESTATIONS DE SERVICES</i>	<i>14 625,00</i>	<i>26 643,00</i>
<i>70880000 AUT. PRODUIT ACTIVITES ANNEXES</i>		<i>861,91</i>
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	43 444,00	54 439,00
<i>74010000 ETAT</i>	<i>28 000,00</i>	<i>23 000,00</i>
<i>74040000 COMMUNES</i>		<i>5 000,00</i>
<i>74070000 ENTREPRISES ET ORG. PRIVES</i>	<i>15 444,00</i>	<i>26 439,00</i>
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	9 118,00	25 567,91
<i>75411000 DONNS MANUELS</i>	<i>9 118,00</i>	<i>25 304,71</i>
<i>75412000 ABANDONS DE FRAIS BENEVOLES</i>		<i>263,20</i>
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	286,32	423,03
<i>79100000 TRANSFT DE CHGES D'EXPLOIT.</i>	<i>286,32</i>	<i>423,03</i>
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	1,92	298,07
<i>75800000 PROD DIV DE GESTION COURANTE</i>	<i>1,92</i>	<i>298,07</i>
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	85 845,24	122 482,92
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	34,35	76,82
<i>76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>34,35</i>	<i>76,82</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	34,35	76,82
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	2 886,00	
<i>77200000 PROD S/ EXERCICES ANTERIEURS</i>	<i>2 886,00</i>	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 886,00	
TOTAL DES PRODUITS	88 765,59	122 559,74
DÉFICIT	20 034,08	
TOTAL GÉNÉRAL	108 799,67	122 559,74
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		



COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉS

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 au 31/12/21	Du 01/01/20 au 31/12/20
Prestations en nature Bénévolat <i>87500000 BENEVOLAT</i>	195 417,04 <i>195 417,04</i>	186 343,52 <i>186 343,52</i>
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	195 417,04	186 343,52

ANNEXE COMPTABLE



PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

ARGOS 2001 est une association composée de patients souffrant de troubles bipolaires et de leurs proches qui a pour objet de :

- aider les personnes souffrant de troubles bipolaires à mieux gérer les difficultés liées à leur maladie ;
- aider l'entourage des patients (famille, amis, employeurs...) à mieux comprendre et accepter leurs pathologies ;
- représenter les patients bipolaires au sein des instances officielles ;
- sensibiliser les pouvoirs publics aux enjeux socio-économiques de ces troubles ;
- informer les médias et le grand public sur la réalité de ces troubles et les déstigmatiser ;
- favoriser la formation des praticiens de santé et la recherche médicale sur les troubles bipolaires ;
- d'une façon générale, diffuser des informations sur les troubles bipolaires et participer à la promotion de toutes démarches visant à mieux connaître et soigner cette maladie ;
- créer et gérer des structures pouvant venir en aide aux bipolaires (groupes d'entraide mutuelle...).

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 55 087,62 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de -20 034,08 Euros.

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

COVID-19

L'association est impactée par la crise actuelle du coronavirus mais elle ne remet pas en cause la continuité d'exploitation de l'entité.

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.

Les comptes annuels au 31/12/2021 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, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Constructions	1 à 10 ans
- Matériel bureau / informatique	1 à 10 ans
- Mobilier de bureau	1 à 10 ans

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.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont composées de :

- La caution des locaux de la rue de la Durance qui a fait l'objet en 2013 d'une provision pour dépréciation en raison de la faible probabilité de son recouvrement. En 2014, ARGOS 2001 a perçu un remboursement de 4 864€ diminuant d'autant le montant de la valeur brute de l'immobilisation et de sa provision. Ainsi, au 31/12/2014, la valeur de la caution et la provision pour dépréciation de celle-ci sont de 10 052€ ;
- La caution des bureaux administratifs nationaux (depuis octobre 2015) situés au 77 rue du Faubourg Saint Jacques, 75014 Paris, pour un montant de 1 725€ ;
- La caution des locaux de la rue des Pyrénées d'un montant de 6 000€ a été restituée en 07/2021 à ARGOS 2001. A compter du 16/07/2021, ARGOS 2001 devient sous-locataire des locaux de la rue des Pyrénées. L'association a versé une caution de 1 278€ en 07/2021 pour cette sous-location au locataire.

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Le nombre d'heures de bénévolat sur l'exercice 2021 s'élève à 13 690 heures, valorisées au SMIC soit un montant de 143 471.20€ brut. Les charges patronales ont été calculées à partir du taux de charges sociales de l'année à savoir 36.21%, soit 51 945.84€. Le bénévolat s'élève donc à 195 417.04€.

COTISATIONS

L'encaissement constitue le fait générateur de la comptabilisation du produit.



ANNEXE COMPTABLE

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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		6 720
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions		13 561	
	Sur sol propre			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles		10 775	
Inst. générales, agencés & aménagés divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau & mobilier informatique				
Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			24 335	803
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		31	46
	Prêts et autres immobilisations financières		17 777	1 278
TOTAL			17 807	1 324
TOTAL GENERAL			42 143	8 846

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		6 720	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions			13 561	
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers				
Autres immos corporelles				11 577	
Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier					
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				25 138	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		61	15	
	Prêts & autres immob. financières		6 000	13 055	
TOTAL			6 061	13 070	
TOTAL GENERAL			6 061	44 928	

(1) Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés



ANNEXE COMPTABLE

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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 et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles			1 126		1 126
TOTAL			1 126		1 126
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	13 561			13 561
	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.	8 112	942		9 053
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		21 672	942		22 614
TOTAL GENERAL		21 672	2 068		23 740

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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 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	13 055		13 055
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 883	1 883	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	777	777	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8	8	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	5 271	5 271		
Charges constatées d'avance	749	749		
TOTAUX		21 743	8 688	13 055
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			



ANNEXE COMPTABLE

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	749
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	749

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	104
Disponibilités	
TOTAL	104



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	7 943	7 943		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	10 212	10 212		
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.)	1 324	1 324		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	19 479	19 479		

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



ANNEXE COMPTABLE

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	6 066
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

6 066



TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

L'association a été créée sans aucun apport en nature ou numéraire. Elle ne présente donc pas de fonds propres. Le compte de report à nouveau est constitué par le cumul des résultats des exercices antérieurs.

VARIATION DES FONDS PROPRES	A L'OUVERTURE	AFFECTATION DU RESULTAT	AUGMENTATION	DIMINUTION OU CONSOMMATION	A LA CLOTURE
Fonds propres sans droit de reprise					-
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					0,00
Report à nouveau	21 360,00	18 839,00			40 199,00
Excédent ou déficit de l'exercice	18 839,00	-18 839,00		20 034,00	-20 034,00
Situation nette	40 199,00	0,00	0,00	20 034,00	20 165,00
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	40 199,00	0,00	0,00	20 034,00	20 165,00



TABLEAU DE VARIATION DES FONDS DÉDIÉS

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

A la date de notification des subventions de fonctionnement, le produit d'exploitation est constaté pour le montant total de la subvention.

A la clôture, dès lors que la subvention finance un projet débutant l'exercice suivant, un produit constaté d'avance est enregistré à hauteur du montant de la subvention.

Si le projet est rattaché au même exercice que la subvention, des fonds dédiés sont comptabilisés.

Ces "fonds dédiés" sont les rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par les tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pu encore être utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard. Le tableau ci-dessous donne le détail des fonds dédiés.

VARIATION DES FONDS DEDIES ISSUS DE	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			MONTANT GLOBAL	DONT REMBOURSEMENTS		MONTANT GLOBAL	DONT FONDS DEDIES CORRESPONDANT A DES PROJETS SANS DEPENSE AU COURS DES DEUX DERNIERS EXERCICES
Subventions d'exploitation							
Fondation de France / supervision des bénévoles		15 444,00				15 444,00	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
Total	-	15 444,00	-	-	-	15 444,00	-



NOTE SUR LES PRODUITS

ARGOS 2001

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

NOTE SUR LES PRODUITS

PRODUITS	Exercice 2021	Exercice 2020
Fonds publics		
-Subvention d'exploitation		
Ministère des Solidarités et de la Santé	23 000	23 000
Conseil de Paris	5 000	5 000
Total Fonds publics	28 000	28 000
Fonds privés		
Fondation de France	15 444	26 439
Prestations de services et produits annexes	14 625	27 505
Dons	9 118	25 305
Cotisations	18 370	14 250
Libéralités	0	263
Total fonds privés	57 557	93 762
Total	85 557	121 762



Soyez

SEREIN

avec **Fideliance**

Chez Fideliance, nous sommes passionnés par notre métier et souhaitons apporter à nos clients le meilleur de notre savoir-faire dans toutes les spécialités qui composent leur activité. Apprendre à les connaître, jour après jour, forge les fondations d'une confiance pérenne dans la collaboration qui nous unit.

Nous partageons un objectif commun : aller au bout de leurs projets.

Retrouvez toutes nos lignes de services sur :

 www.fideliance.fr

