

**ANALYSE ECONOMIQUE ET
FINANCIERE**

ETAT DES EMPRUNTS

Edition provisoire

014212 - LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT / FOL

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

En Euro

| N° | Désignation | | | Rembours. Antérieur | Exercices | | | | | Reste à rembourser |
|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------|------------------------|-----------|---------|---------|---------|---------|-----------------------|
| | Date réalisation | Montant du capital | Taux d'intérêt | | 12/2021 | 12/2022 | 12/2023 | 12/2024 | 12/2025 | |
| 1642820000 EMPRUNT C.COOP 30K€ | | | | | | | | | | |
| 2 | EMPRUNT 30K€ BRETAGNE ACTIVE | | K | 6 907 | 5 985 | 6 029 | 6 074 | 5 096 | | |
| | N° emprunt : | | I | 261 | 148 | 104 | 59 | 15 | | |
| | 05/04/2019 | 30 000 | A | | | | | | | |
| | | | V | 7 167 | 6 133 | 6 133 | 6 133 | 5 111 | | |
| | <i>Cumul du compte</i> | | K | 6 907 | 5 985 | 6 029 | 6 074 | 5 096 | | |
| | | | I | 261 | 148 | 104 | 59 | 15 | | |
| | | | A | | | | | | | |
| | | | V | 7 167 | 6 133 | 6 133 | 6 133 | 5 111 | | |
| | CUMUL TOUS COMPTES | | K | 6 907 | 5 985 | 6 029 | 6 074 | 5 096 | | |
| | | | I | 261 | 148 | 104 | 59 | 15 | | |
| | | | A | | | | | | | |
| | | | V | 7 167 | 6 133 | 6 133 | 6 133 | 5 111 | | |

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

Edition provisoire

014212 - LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT / FOL

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

En Euro

| 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 | 5 088 | 5 088 | | |
| Autres | | | | |
| Immobilisations incorporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | 15 245 | 15 245 | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techn., matériel et outil. ind. | 6 749 | 5 268 | 1 482 | 1 978 |
| Autres | 77 159 | 68 236 | 8 923 | 6 444 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | 626 | | 626 | 626 |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres | 657 | | 657 | 657 |
| TOTAL (I) | 105 524 | 93 836 | 11 687 | 9 705 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks et en-cours | | | | |
| Créances | | | | |
| Créances clients, usagers et comptes ratt. | 53 005 | | 53 005 | 67 178 |
| Créances reçues par legs ou donations | 6 952 | | 6 952 | 2 420 |
| Autres | 154 095 | | 154 095 | 142 019 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 63 179 | | 63 179 | 51 931 |
| Charges constatées d'avance | 25 934 | | 25 934 | 46 849 |
| TOTAL (II) | 303 165 | | 303 165 | 310 396 |
| Frais d'émission des emprunts (III) | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts (IV) | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 408 689 | 93 836 | 314 853 | 320 101 |

BILAN PASSIF

Edition provisoire

014212 - LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT / FOL

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

En Euro

| 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 | 51 836 | 51 836 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds propres statutaires | 15 000 | 22 500 |
| Fonds propres complémentaires | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres | | |
| Report à nouveau | -267 121 | -327 112 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 51 080 | 59 990 |
| <i>Situation nette (sous total)</i> | <i>-149 205</i> | <i>-192 785</i> |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | 73 |
| Provisions réglementées | | |
| TOTAL (I) | -149 205 | -192 713 |
| FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS | | |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations | | |
| Fonds dédiés | 5 937 | 537 |
| TOTAL (II) | 5 937 | 537 |
| PROVISIONS | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 66 936 | 38 074 |
| TOTAL (III) | 66 936 | 38 074 |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 17 209 | 23 197 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 107 834 | 73 108 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 75 953 | 154 842 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 79 679 | 107 112 |
| Instruments de trésorerie | | |
| Produits constatés d'avance | 110 511 | 115 943 |
| TOTAL (IV) | 391 185 | 474 203 |
| Ecarts de conversion passif | (V) | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 314 853 | 320 101 |

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

014212 - LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT / FOL

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

En Euro

| | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Du 01/01/20 au 31/12/20 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 128 884 | 163 791 |
| Ventes de biens et services | | |
| Ventes de biens | 475 | 225 |
| <i>Dont ventes de dons en nature</i> | | |
| Ventes de prestations de service | 229 917 | 170 351 |
| <i>Dont parrainages</i> | | |
| Produits de tiers financeurs | | |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 953 366 | 991 151 |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable | | |
| Ressources liées à la générosité du public | | |
| Dons manuels | | |
| Mécénats | | |
| Legs, donations et assurances-vie | 55 | 58 |
| Contributions financières | | |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 237 786 | 246 915 |
| Utilisations des fonds dédiés | | |
| Autres produits | | |
| TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I) | 1 550 482 | 1 572 491 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Achats de marchandises et autres achats | 1 108 | 1 406 |
| Variation de stock | | |
| Autres achats et charges externes | 412 044 | 406 667 |
| Aides financières | 56 382 | 41 529 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 69 023 | 70 041 |
| Salaires et traitements | 626 259 | 648 360 |
| Charges sociales | 232 356 | 252 108 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 3 759 | 4 491 |
| Dotations aux provisions | 12 795 | 16 894 |
| Reports en fonds dédiés | 5 400 | |
| Autres charges | 57 585 | 71 974 |
| TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II) | 1 476 712 | 1 513 469 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | 73 770 | 59 022 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| De participation | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 5 |
| 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) | | 5 |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 148 | 317 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV) | 148 | 317 |
| RÉSULTAT FINANCIER (III - IV) | -148 | -313 |

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

014212 - LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT / FOL

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

En Euro

| | Du 01/01/21 au 31/12/21 | Du 01/01/20 au 31/12/20 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV) | 73 622 | 58 710 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 5 995 | 3 668 |
| Sur opérations en capital | 73 | 292 |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges | | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V) | 6 068 | 3 960 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 12 543 | 2 679 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 16 067 | |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI) | 28 610 | 2 679 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI) | -22 542 | 1 281 |
| Participation des salariés aux résultats (VII) | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V) | 1 556 550 | 1 576 455 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII) | 1 505 469 | 1 516 465 |
| EXCÉDENT OU DÉFICIT | 51 080 | 59 990 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Dons en nature | | |
| Prestations en nature | 55 544 | 56 164 |
| Bénévolat | | |
| TOTAL | 55 544 | 56 164 |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| Secours en nature | | |
| Mises à disposition gratuite de biens | 1 | 876 |
| Prestations en nature | 55 543 | 55 288 |
| Personnel bénévole | | |
| TOTAL | 55 544 | 56 164 |
| TOTAL | 51 080 | 59 990 |