

Bilan financier 2020

Assemblée Générale 2021

Christine GETIN

HyperSupers TDAH FRANCE



HyperSupers

TDAH FRANCE

TABLE DES MATIÈRES

| | |
|--|-----------|
| Table des matières..... | 2 |
| BILAN FINANCIER 2020 | 3 |
| Rappel du prévisionnel 2020 | 3 |
| Résultat 2020 | 3 |
| Compte de résultat | 4 |
| <i>Les charges</i> | 4 |
| <i>Les produits</i> | 6 |
| Résultat de l'exercice | 7 |
| BUDGET ANALYTIQUE PAR PROJETS EN 2020 | 7 |
| <i>DEPENSES</i> | 7 |
| <i>RECETTES</i> | 8 |
| Bilan de l'année 2020 | 8 |
| <i>ACTIF</i> | 8 |
| <i>PASSIF</i> | 9 |
| Prévisionnel 2021 | 10 |
| <i>Prévisionnel - Charges</i> | 10 |
| <i>Prévisionnel - Produits</i> | 12 |



BILAN FINANCIER 2020

Le commissaire aux compte présentera son rapport lors de l'AG du 19 juin 2021

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 320 820 €
- Total des produits d'exploitation : 365 393 €
- Résultat net comptable : + 9732 €

RAPPEL DU PRÉVISIONNEL 2020

| BUDGET PRÉVISIONNEL 2020 | LE BUDGET RÉALISÉ EN 2020 |
|--------------------------|---------------------------|
| 216 500 € | 356 121€ |
| RÉSULTAT 2020 | |
| + 9 732 € | |

L'exercice 2020 a été inattendu en termes de résultat eu égard à la situation sanitaire nationale et des divers bouleversements socio-économiques et politiques vécus par tous : particuliers, entreprises, collectivités ...etc. L'an dernier, à la même période, nous attendions plutôt une baisse des adhésions et subventions. Or, en 2020, nous avons pu initier de nouveaux modes de communication avec les adhérents et membres : l'AG, les conférences, et les réunions bénévoles en mode virtuel ont aussi permis à de nouvelles personnes d'être mieux informées de nos actions diverses et d'en bénéficier (mise en place d'une écoute téléphonique, obtentions d'aménagements du confinement pour les patients TDAH...). Ce dynamisme en dépit de la triste situation générale, a porté ses fruits en apportant 15 % d'augmentation des adhésions. C'est aussi en 2020 que la CNAM nous a accordé une subvention de 150 000 € pour la réalisation d'une plateforme de formation à destination des patients et des proches de personnes présentant un TDAH. Cette plateforme doit être terminée courant 2021.

COMPTE DE RÉSULTAT

LES CHARGES

| COMPTE DE RESULTAT - CHARGES | 2019 | Prev 2020 | 2020 |
|--|---------|-----------|----------|
| Variation de stock | 208 € | - | 114 € |
| Etudes prestations, Delta service +logiciel enquête | 5 568 € | 7 000 € | 1 906 € |
| EDF - Eau – petit équipement – frais administratif | 4 747 € | 5 200 € | 3 526 € |
| Achats : Matériels équipements travaux inclus | | 1 000 € | - |
| Locations | 5 394 € | 5 300 € | 8 167 € |
| Charges copropriété | 176 € | 180 € | 8 € |
| Entretien et réparation (site internet) | | - | 72 € |
| Assurance | 1 037 € | 1 050 € | 1 086 € |
| Documentation générale | 260 € | 400 € | 117 € |
| Frais de séminaire, colloque , OP BD (bénévoles et AG) | 3 427 € | 14 100 € | - |
| Honoraires (expert comptable, intervenants, Ubiquis) | 1 600 € | 4 700 € | 33 956 € |
| Impression (livrets, affiches, invitation) | 3 035 € | 10 150 € | 2 680 € |

Nous allons ici nous intéresser plus particulièrement aux comptes de charges présentant un écart important en 2020 par rapport à 2019

→ Études et prestations 1906 € / 5 568 € en 2019 : qui correspond à la prestation de delta service pour l'envoi de courrier aux adhérents. En 2019, il y avait des prestations du graphiste ou site internet.

→ Frais de location 8 167 € avec au budget 5 200 € : la différence s'explique par la location de salles ZOOM + le démarrage de l'hébergement de la plateforme de formation + la migration de l'hébergement du webdocumentaire PENT en ligne. On trouve aussi ici Mailjet, l'outil qui nous permet de faire nos mailings.

→ Assurance : stable.

→ Frais de séminaire : Aucun. Il n'y a pas eu de séminaire de formation bénévoles, une AG en distanciel et Christine Gétin n'a participé à aucun colloque à l'étranger en raison de la crise COVID.

→ Honoraires 33 956€ / 1 600€ en 2019 (prévisionnel 4 700€) : frais de l'expert-comptable, et les acomptes versés pour le démarrage de la construction de la plateforme de formation.

→ Impression 2680 € / 3035 € en 2019, et un budget à 10 150 € : il y avait en prévision l'impression et réalisation de maquette d'un nouveau livret (le TDAH au quotidien) déjà rédigé. Cette impression a été reportée sur 2021.

| COMPTE DE RESULTAT - CHARGES | 2019 | Prev 2020 | 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Cotisations diverses – donations | 765 € | 1 300 € | 1 212 € |
| Frais de déplacement, mission | 27 901 € | 40 795 € | 9 529 € |
| Affranchissements | 4 552 € | 6 000 € | 6 596 € |
| Télécommunications (internet, tel) | 1 796 € | 2 000 € | 1 357 € |
| Services bancaires | 1 723 € | 2 000 € | 2 361 € |
| Formation professionnelle continue et taxes | 410 € | 340 € | 585 € |
| Rémunération du personnel et charges sociales | 40 944 € | 103 520 € | 44 733 € |
| Dotations aux amortissements, | 1 870 € | 1 865 € | 1 964 € |
| Report en fonds dédiés et provisions pour charges | 6 000 € | 6 000 € | 156 000 € |
| Autres charges | 2 709 € | 3 100 € | 1 780 € |
| Charges de gestion courante | | | 78 600 € |
| TOTAL CHARGES | 114 125 € | 219 500 € | 356 121 € |

→ Frais de déplacement-mission : 9 580 € / 27 901 € en 2019 et 40 795 € budgétés : absence d'un séminaire bénévoles, déplacements de Christine Gétin très limités en 2020 dus à la présence dans des groupes de travaux dans les différents ministères, et pas de frais de déplacement liés à l'activité des bénévoles (km, train...).

→ Services bancaires 2 360 € : + de transactions pour les adhésions et dons.

→ Affranchissements 6 595 € / 4 552 € en 2019 (budget 6 000 €) : le nombre d'adhésions ayant augmenté, les frais postaux ont aussi augmenté (envoi livrets).

→ Rémunérations 44 734 € / 40 944 € en 2019, pour 103 500 € au budget : une légère hausse des rémunérations / 2019 due l'embauche de 2 étudiantes en alternance (niveau Master) en novembre 2020.

L'indemnité de la Présidente des ¾ du Smic reste inchangée.

→ Autres charges 1 780 € : de location de nom de domaine, achat d'images, licences de logiciels (Gandi, Zefyr, microsoft). r

→ Dotations aux amortissements, provisions 1 964 € d'amortissement d'achat d'ordinateurs pour le télétravail et vice-présidente.

→ Report de fonds dédiés 156 000 € report de la subvention CNAM pour le projet de formation

→ Charges de gestion courantes prévues 30 000 € pour démarrer le recrutement d'un permanent le temps d'obtenir une subvention, 9 000 € pour faire des évolutions sur le site internet, 6 000 € pour l'AG 2020 et 7 000 € AG 2021 en présentiel, 10 000 € pour développer des travaux avec les médecins sur le territoire et 5 000 € pour des recherches, 10 400 € pour un séminaire ou une journée nationale TDAH et 1 200 € pour le comptable Total 78 600 €

LES PRODUITS

| COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS | 2019 | Prev 2020 | 2020 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Commissions AMAZON | 255 € | 250 € | 418 € |
| Ventes : Repas + boissons AG+ Livrets | 2 923 € | 3 200 € | 615 € |
| Prestation de service- conférences | 2 958 € | 2 300 € | 1 200 € |
| Publications HyperSupers / vente repas | 762 € | 30 250 € | - € |
| Subventions (15 000€ Reg IDF) | 0 € | 82 000 € | 155 842 € |
| Cotisations | 74 870 € | 70 000 € | 87 540 € |
| Dons | 33 709 € | 22 000 € | 33 182 € |
| Mécénat | | | 30 000 € |
| Reprises sur provisions | 6 230 € | 6 000 € | 56 597 € |
| TOTAL DES PRODUITS | 121 708 € | 216 000 € | 365 393 € |
| Intérêts livret A | 641 € | 500 € | 459 € |

- ➔ Subventions 155 842 € : 150 000 € reçus de la CNAM pour TDAH Académie + 5 842 € solde subvention Ile de France
- ➔ Cotisations 87 540 € soit 17 000 € de + qu'au budget (+15%) : cotisations liées à une meilleure efficacité des relances d'adhésion sur le site par des relances automatiques, un meilleur fonctionnement de l'interface du site (choix Paypal et CB), une bonne dynamique des bénévoles toujours mobilisés et les conférences ZOOM réservées aux adhérents.
- ➔ Dons 33 182 € ; les dons sont stables par rapport à 2019. D'une part nous avons eu des dons par facebook qui eux sont en baisse (1920€ en 2020 contre 3266€ en 2019) et des dons de particuliers correspondant à tous les versements supérieurs à 45€, des donateurs qui ainsi contribuent à nos frais pour un montant total de 30176€, dont un don d'un particulier de 10000€ et un autre de 5000€, forte diminution des abandons de frais de la part des bénévoles (1084€ en 2020 contre 4211€ en 2019).
- ➔ Le mécénat de Total qui a accordé un don de 30000€ destiné au projet de la plateforme de formation.
- ➔ Reprise sur provisions 56 597 € : correspondant à la reprise de provisions afin de les positionner dans les projets on retrouve cette somme dans les charges de gestion courante.

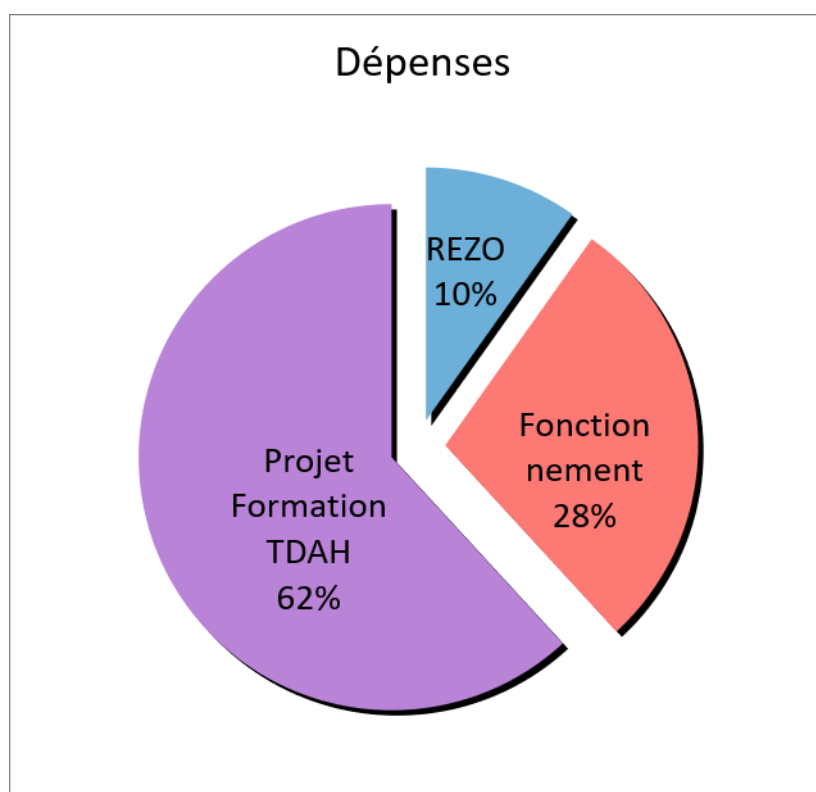
RÉSULTAT DE L'EXERCICE

| COMPTE DE RESULTAT | 2019 | Prev 2020 | 2020 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL DES PRODUITS | 121 708 € | 216 000 € | 365 393 € |
| Intérêts livret A | 641 € | 500 € | 459 € |
| TOTAL DES CHARGES | 114 125 € | 216 500 € | 356 121 € |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 8 223 € | - € | 9 732 € |
| <i>BENEVOLAT</i> | <i>145 065 €</i> | <i>172 000 €</i> | <i>137 825 €</i> |
| <i>Don en nature</i> | <i>1 400 €</i> | <i>1 400 €</i> | <i>- €</i> |

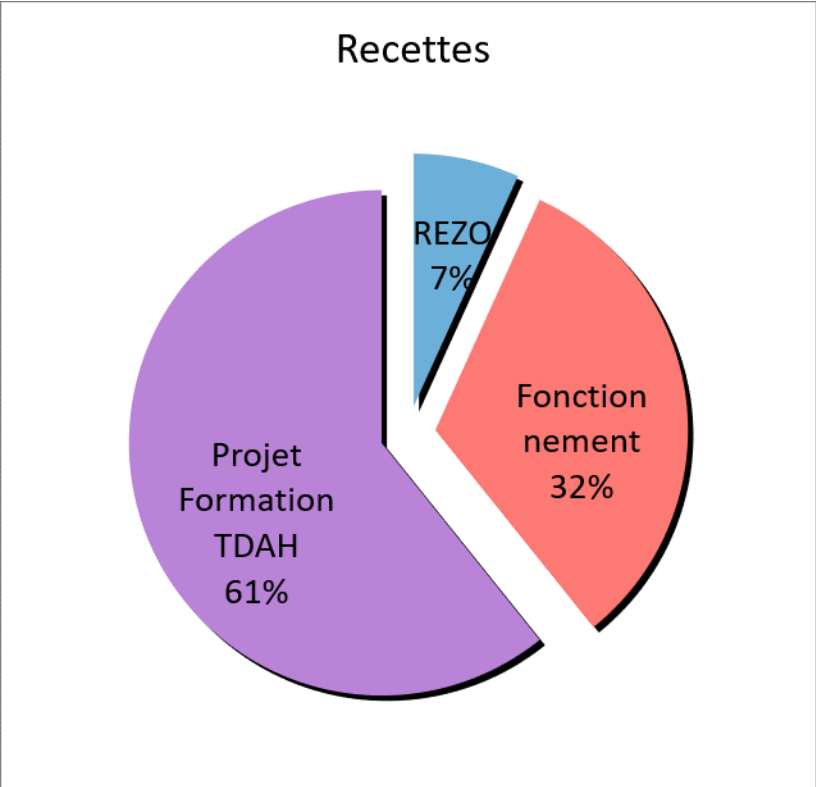
Un résultat positif en 2020 qui témoigne d'une bonne gestion d'une part et de l'augmentation des adhésions en même temps que la diminution de nos frais de mission.

BUDGET ANALYTIQUE PAR PROJETS EN 2020

DEPENSES



RECETTES



BILAN DE L'ANNÉE 2020

ACTIF

| Actif | 2020 | 2019 |
|---------------------|------------------|------------------|
| Immo Matériel | 1 912 € | 2 274 € |
| Stock | 7 407 € | 7 293 € |
| Créances | 30 965 € | 450 € |
| Autres | 45 168 € | 3 758 € |
| Disponibilit é | 234 267 € | 119 299 € |
| Charges d'avance | 1 101 € | 1 412 € |
| | 320 821 € | 134 486 € |

Créance 30965€ il s'agit essentiellement du versement de don par Total 30000€ reçu en janvier.

Autres 45168€ le reste à percevoir de la subvention de 45000€ de la CNAM

PASSIF

| Passif | 2020 | 2019 |
|------------------------|------------------|------------------|
| Réserve pour projet | 67 944 € | 59 721 € |
| Résultat | 9 732 € | 8 223 € |
| Fonds reportés | 156 000 € | |
| Provisions r | | 56 597 € |
| Dettes four. | 1 719 € | 2 973 € |
| Dettes soc. | 5 108 € | 4 950 € |
| Autres dettes | 78 600 € | 305 € |
| Produits av. | 1 717 € | 1 717 € |
| | 320 821 € | 134 486 € |

Fonds reportés de 156000€ pour le projet de Formation, cela comprend la somme de 45000€ à recevoir également

Les 56 597€ de provision pour risques ont été passés en comptabilité pour être ré-affectés dans les autres dettes pour des dépenses prévues mais non encore réalisées du fait du contexte en grande partie ou à réaliser au cours de l'année 2021 comme exposé précédemment.

PRÉVISIONNEL 2021

Le budget prévisionnel est un outil de gestion permettant d'anticiper les difficultés mais aussi et surtout de mieux appréhender le financement des projets,

Il constitue une base sur laquelle les membres du CA peuvent s'appuyer pour rapprocher la situation réelle de l'association aux évolutions des projets en cours,

C'est un outil clé pour le développement de l'association.

PRÉVISIONNEL - CHARGES

| COMPTE DE RESULTAT - CHARGES | 2019 | 2020 | Prev 2021 |
|--|---------|----------|-----------|
| Variation de stock | 208 € | 114 € | - € |
| Etudes prestations, Delta service et Web Doc | 5 568 € | 1 906 € | 13 300 € |
| EDF - Eau - petit équipement - frais administratif | 4 747 € | 3 526 € | 6 700 € |
| Achats : Matériels équipements travaux inclus | | - | 1 000 € |
| Locations | 5 394 € | 8 167 € | 20 900 € |
| Charges copropriété | 176 € | 8 € | 50 € |
| Entretien et réparation (site internet) | | 72 € | 300 € |
| Assurance | 1 037 € | 1 086 € | 1 200 € |
| Documentation générale | 260 € | 117 € | 400 € |
| Frais de séminaire, colloque , OP BD (bénévoles et AG) | 3 427 € | - | 25 000 € |
| Honoraires (expert comptable, intervenants, Ubiquis) | 1 600 € | 33 956 € | 164 800 € |
| Impression (livrets, affiches, invitation) | 3 035 € | 2 680 € | 35 150 € |

Nous avons envisagé de refaire la Journée de Nanterre en 2020, puis en 2021. Cependant, dans le contexte actuel de pandémie, il n'est pas certain que cet évènement soit maintenu, probablement sera-t-il reporté à 2022. Sur 2021, nous organiserons probablement plus des évènements par des moyens virtuels.

| COMPTE DE RESULTAT - CHARGES | 2019 | 2020 | Prev 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Cotisations diverses – donations | 765 € | 1 212 € | 1 300 € |
| Frais de déplacement, mission | 27 901 € | 9 529 € | 43 665 € |
| Affranchissements | 4 552 € | 6 596 € | 6 000 € |
| Télécommunications (internet, tel) | 1 796 € | 1 357 € | 2 000 € |
| Services bancaires | 1 723 € | 2 361 € | 2 500 € |
| Formation professionnelle continue | 410 € | 585 € | 500 € |
| Rémunération du personnel et charges sociales | 40 944 € | 44 734 € | 107 520 € |
| Dotation aux amortissements | 1 870 € | 1 964 € | 1 865 € |
| Report en fonds dédiés et provisions pour charges | 6 000€ | 156 000 € | 6 000 € |
| Autres charges | 2 709 € | 1 780 € | 9 300 € |
| Charges de gestion courante | | 78 600 € | |
| TOTAL CHARGES | 114 125 € | 356 121 € | 454 950 € |

→ Une augmentation des frais de personnel est liée au projet de recrutement d'un animateur réseau en charge de coordonner et animer le réseau des bénévoles terrain afin de multiplier les propositions de rencontres réunions en région... ou d'une directeur.trice opérationnel.le si nous parvenons à décrocher des subventions de fonctionnement. Cependant le contexte actuel risque d'engendrer une baisse des adhésions et dons.

PRÉVISIONNEL - PRODUITS

| COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS | 2019 | 2020 | Prev 2021 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Vente de produits finis | - € | - € | 1 500 € |
| Commissions AMAZON | 255 € | 418 € | 250 € |
| Repas + boissons AG + livrets | 2 923 € | 615 € | 3 200 € |
| Prestation de service- conférences | 2 958 € | 1 200 € | 2 600 € |
| Inscriptions HyperSupers | 762 € | - € | 36 250 € |
| Subventions | 0 € | 155 842 € | 150 000 € |
| Cotisations | 74 870 € | 87 540 € | 76 000 € |
| Dons | 33 709 € | 33 182 € | 22 650 € |
| Mécénat | | 30 000 € | |
| Reprises sur provisions ou report de fonds dédiés | 6 230 € | 56 597 € | 156 000 € |
| TOTAL DES PRODUITS | 121 708 € | 365 393 € | 454 450 € |
| Intérêts livret A | 641 € | 459 € | 500 € |

Les subventions prévues comprennent le report de subventions reçues pour la plateforme de formation, la mise en place du « Rezo TDA », la réalisation des enquêtes et la poursuite de « Opération BD » si la situation sanitaire le permet en fin d'année, et surtout pour le fonctionnement de l'association et toute l'activité qu'elle apporte dans les commissions, conseils et groupes de travail dans laquelle l'association est présente : Conseil national autisme au sein des TND, le CNCPH, la commission PCH, le collectif handicaps, les groupes de qualité pour les TND, les groupes de travail avec le secrétaire d'état en charge de l'enfance et des famille Adrien Taquet.

| COMPTE DE RESULTAT | 2019 | 2020 | Prev 2021 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTAL DES CHARGES | 114 125 € | 356 121 € | 454 950 € |
| TOTAL DES PRODUITS | 121 708 € | 365 393 € | 454 450 € |
| Intérêts livret A | 641 € | 459 € | 500 € |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | 8 223 € | 9 732 € | - € |
| <i>BENEVOLAT</i> | <i>145 065 €</i> | <i>137 825 €</i> | <i>172 000 €</i> |
| <i>Don en nature</i> | <i>1 400 €</i> | <i>- €</i> | <i>1 400 €</i> |

Christine VERGNAUD épouse GETIN

Présidente

Claudine MAS épouse CASAVECCHIA

Trésorière