

Bilan financier 2021

Assemblée Générale 2022

Christine GETIN – Florence CREPIN – Claudine CASAVECCHIA

HyperSupers TDAH FRANCE



HyperSupers

TDAH FRANCE

TABLE DES MATIERES

Table des matières.....	2
Rappel du prévisionnel 2021.....	3
Résultat 2021	3
Compte de résultat.....	3
<i>Les charges</i>	3
<i>Les produits</i>	5
Résultat de l'exercice.....	6
Rémunération de la présidente.....	6
<i>Partie rédigée par Claudine Casavecchia Vice-présidente</i>	6
BUDGET ANALYTIQUE PAR PROJETS EN 2021	7
Bilan de l'année 2021.....	7
<i>ACTIF</i>	7
<i>PASSIF</i>	8
Prévisionnel 2022.....	8
<i>Prévisionnel - Charges</i>	8
<i>Prévisionnel - Produits</i>	10
Christine VERGNAUD épouse GETIN.....	10
Florence CREPIN.....	10
Présidente.....	10
Trésorière.....	10



BILAN FINANCIER 2021

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 363 225 €
- Total des produits d'exploitation : 312 084 €
- Total des produits exceptionnels : 78 600 €

- Résultat net comptable : + 146 302 €

RAPPEL DU PREVISIONNEL 2021

BUDGET PREVISIONNEL 2021

454 950 €

LE BUDGET REALISE EN 2021

244 902 €

RESULTAT 2021

+ 146 302 €

L'exercice 2021 fait apparaître un résultat de 146 302€ qui s'explique en partie par les produits exceptionnels liés à des provisions réalisées lors des exercices antérieurs pour un montant de 78 600 euros (cette somme était prévue pour financer des journées d'information et de séminaire de formation des bénévoles) ces événements n'ont pas pu avoir lieu du fait de la crise sanitaire et du fait des répercussions de la crise sanitaire qui a diminué nos charges moins de déplacements et donc moins de frais de missions, et les subventions obtenues pour les projets ont permis de financer une part de nos charges de fonctionnement, et nous avons eu une progression importante de nos cotisations annuelles +18%.

COMPTE DE RESULTAT

LES CHARGES

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	Prev 2021	2021	2020
Variation de stock		1 637 €	-114 €
Etudes prestations, Delta service +logiciel enquête	13 300 €	2 120 €	1 906 €
EDF - Eau - petit équipement - frais administratif	6 700 €	4 501 €	3 526 €
Achats : Matériels équipements travaux inclus	1 000 €		
Locations	21 400 €	9 288 €	8 167 €
Charges copropriété	50 €	0 €	8 €
Entretien et réparation (site internet)	300 €	323 €	72 €
Assurance	1 200 €	1 080 €	1 086 €
Documentation générale	400 €	380 €	117 €
Etudes et recherches	5 000 €		
Frais de séminaire, colloque, OP BD (bénévoles et AG)	25 000 €	410 €	0 €
Honoraires (expert comptable, intervenants, Ubiquis)	164 800 €	114 630 €	33 956 €
Impression (livrets, affiches, invitation)	35 150 €	3 265 €	2 680 €

Nous allons ici nous intéresser plus particulièrement aux comptes de charges présentant un écart important entre le prévisionnel et le réalisé 2021 ou en regard des dépenses de 2020

- Variation de stock : 1637 € (- 114 € en 2020) en 2021 il n'y a pas eu de réimpression des livrets en stocks les stocks ont donc diminués
- Etudes et prestations 2120 € (13 300€ au prévisionnel) : était prévu les travaux de transcription des textes d'interventions des conférences pour les journées d'information (annulées en 2021), l'impression de DVD du film plongez en nos troubles (reportée à 2022), et il était prévu de faire réaliser des analyses statistiques et scientifiques d'enquête (nous n'avons pas eu le temps de le gérer)
- Frais de location : 9 288 € : (21 400€ au prévisionnel) ce montant était prévu en 2021, pour l'AG, pour une journée de conférences, et pour une journée de formation en présentiel (annulées en présentiel et réalisées en zoom). Nous avons également la location du support ZOOM pour plusieurs salles afin d'assurer des conférences et réunions en ligne comme en 2020.
- Assurance : il n'y a pas eu d'augmentations.
- Frais de séminaire 410€ (25000€): En raison de la crise sanitaire l'AG a été réalisée à distance via zoom, les colloques en France et à l'étranger ont eu lieu également à distance. La formation des bénévoles, la journée de conférences et les opérations BD n'ont pas eu lieu.
- Honoraires 114 630 € (33 956€ en 2020) (prévisionnel 164 800 €): ces honoraires sont liés au fait qu'en 2021 : nous avons pris un commissaire aux comptes (4354€), le projet formation débuté en 2020, s'est poursuivi en 2021 mais n'est pas encore terminé une partie des fonds dédiés reste à utiliser. Le nouveau projet Rezo a démarré en 2021 et n'est pas terminé non plus, il figurait bien au prévisionnel.
- Impression 3265 € (2680 € en 2020) : Correspond à l'impression des cartes de vœux et de l'insertion publicitaire auprès de la chaîne dragon bleu (Sophie Robert). Nous n'avons pas réimprimé d'objets publicitaires ni de guide bénévole car nous n'avons pas pu faire le séminaire bénévole en 2021, toujours du fait de la situation sanitaire. L'impression du livret école est reportée à 2022 et pour l'impression du livret TDAH, ce projet est toujours en cours, nous n'avons pas eu le temps de le finaliser en 2021.

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	Prev 2021	2021	2020
Cotisations diverses - donations	1 300 €	1 175 €	1 212 €
Frais de déplacement, mission	43 665 €	13 618 €	9 529 €
Affranchissements	6 000 €	6 451 €	6 596 €
Télécommunications (internet, tel)	2 000 €	1 923 €	1 357 €
Services bancaires	2 500 €	2 325 €	2 361 €
Formation professionnelle continue et taxes	500 €	2 400 €	585 €
Rémunération du personnel et charges sociales	107 520 €	50 973 €	44 733 €
Dotations aux amortissements	7 865 €	1 766 €	1 964 €
Report en fonds dédiés et provisions pour charges		22 300 €	156 000 €
Autres charges	9 300 €	4 337 €	1 780 €
Charges de gestion courante		0 €	78 600 €
TOTAL CHARGES	454 950 €	244 902 €	356 121 €

- Frais de déplacement-mission : 13 618 € (43665 prévus) : Nous n'avons pas eu de frais de déplacement (ou peu) du fait du covid, les réunions se sont tenues principalement à distance. Nous avons eu quelques frais supplémentaires par rapport à 2020 du fait de l'enregistrement des vidéos du projet de formation en studio à Paris.
- Formation professionnelle 2400€ (prévu 500€) la dépense est liée aux apprentis recrutées fin 2020.

- Rémunérations 50 973 € (44 733 € en 2020) : nous avons provisionné pour l'embauche d'une assistante en 2021 mais ce recrutement a été fait et sera effectif à partir de 2022.
- Dotation aux amortissements : chaque année étaient provisionnés des frais d'AG, ce qui n'est plus fait.
- Report de fonds dédiés 22 300 € en 2021 report de part de la subvention CNAM de 60 000€ non utilisée au cours de cette année pour le projet de REZO bénévoles.
- Autres charges frais de domaines internet et droits d'auteur 4 337 € (9300 € prévu) : pas de voix off finalement pour les vidéos du projet de formation. Augmentation des frais de domaines internet et de logiciels.
- Charges de gestion courantes : Etaient prévues en 2020 un Total de 78600€ pour des actions qui n'ont pas été effectuées comme prévu du fait de la crise sanitaire et c'est cette somme qui sera retrouvée en produit exceptionnel en 2021

LES PRODUITS

COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS	Prev 2021	2021	2020
Commissions AMAZON	250 €	542 €	418 €
Ventes : Repas + boissons AG+ Livrets	4 700 €	870 €	615 €
Prestation de service- conférences	2 600 €	2 590 €	1 200 €
Frais de déplacement refacturés	500 €	33 €	
inscriptions journées	35 750 €		
Subventions (15 000€ Reg IDF)	156 000 €	68 666 €	155 842 €
Cotisations	76 000 €	109 240 €	87 540 €
Dons	22 650 €	30 519 €	33 182 €
Mécénat		5 055 €	30 000 €
Reprises sur provision et transferts de charges			56 597 €
ecart d'écriture		8 €	
Utilisation des fonds dédiés (subventions exercice antérieur)	156 000 €	94 560 €	
SOUS-TOTAL DES PRODUITS	454 450 €	312 083 €	365 394 €

- Commissions AMAZON : 542 € contre 250 € de prévus. Ce résultat est dû au fait que nos liens ont été davantage recherchés pendant cette période et par l'augmentation de fréquentation de notre site.
- Ventes : repas + boissons AG + livrets : 870 € en 2021 (prévisionnel 4700 €) : il n'y a pas eu de conférences de programmées donc peu de ventes.
- Prestations de services : 2590 € (prévisionnel 2600 €)
- Frais de déplacement refacturés : 33 euros pour un prévisionnel de 500 €, cet écart tient au fait qu'il n'y a pas eu de déplacements.
- Subventions : 68 666 € pour un prévisionnel de 156 000€ : 8 666,58€ de subvention apprentissage région Ile de France et 60 000 € de subvention CNAM FNDS (nous n'avons obtenu qu'une subvention sur les 2 visées) et n'avons pas fait la demande de subvention pour le Fond national formation des bénévoles.
- Cotisations 109 240 €/ 76 000 € soit 33 240€ de + qu'au budget : 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 30 519 € / prévisionnel 22650 € : Bon maintien des dons (et également les dons Facebook) grâce à une augmentation de la communication.
- Le mécénat 5 055 € : correspond à l'argent que nous aurions dû recevoir en 2020 et versée en fin d'année 2021. En 2021 5000 € reçus par ALFETTA PRINCESS : Participation

à la course Le Rallyes des princesses au profit de l'association) 55€ d'un fond de charité anglais.

- Reprise sur provisions et transfert de charges : Pas de reprise sur provision en 2021 / 56 597 € en 2020 correspondant à la reprise de provisions afin de les positionner dans les projets.

RESULTAT DE L'EXERCICE

COMPTE DE RESULTAT	Prev 2021	2021	2020
TOTAL DES CHARGES	454 950 €	244 902 €	356 121 €
SOUS-TOTAL DES PRODUITS	454 450 €	312 083 €	365 394 €
Intérêts livret A	500 €	521 €	459 €
	0 €	67 702 €	9 732 €
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels - exercices antérieurs		78 600 €	
TOTAL DES PRODUITS	454 950 €	391 204 €	365 853 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	0 €	146 302 €	9 732,00€
BENEVOLAT	178 000 €	176 080 €	137 825 €
Don en nature	1 400 €	0 €	0 €

Un produit exceptionnel qui est expliqué par des provisions réalisés sur les exercices antérieurs afin de financer les projets qui finalement ont été annulé du fait du covid.

Un résultat positif en 2021 qui témoigne d'une bonne gestion d'une part, mais de changement de fonctionnement dans la gestion de la comptabilité, lié au nouveau plan comptable des associations de 2020 et une augmentation des adhésions en même temps qu'une diminution de nos frais de mission.

Il a été décidé d'affecter une partie du résultat à des projets : soit 95 000€ pour la réalisation d'un webdocumentaire de l'adulte TDAH et la réalisation de vidéo de témoignages et leur diffusion.

La somme de 51 302,45€ sera affectée en fonds associatifs.

REMUNERATION DE LA PRESIDENTE

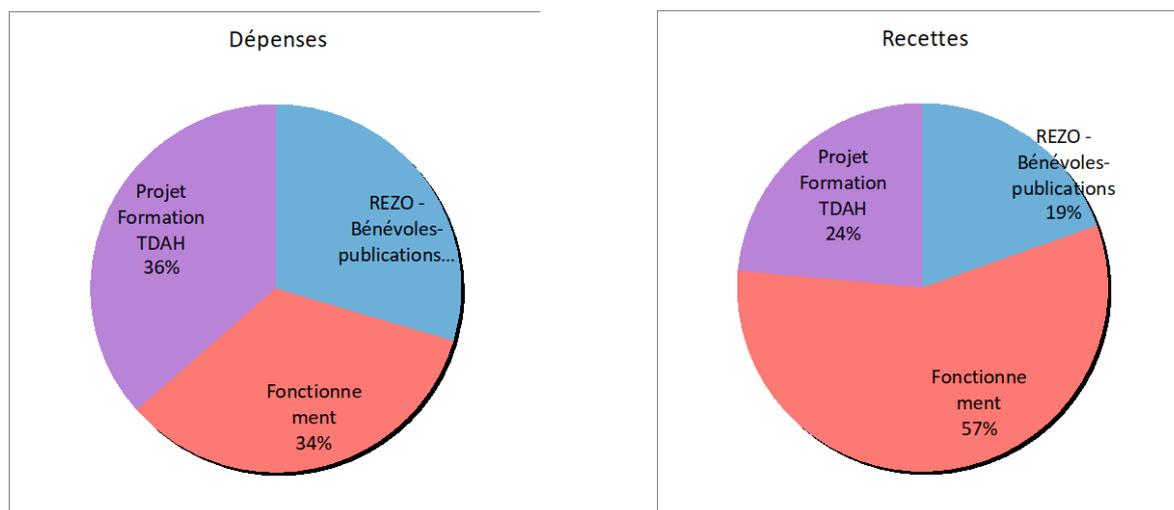
PARTIE REDIGEE PAR CLAUDINE CASAVECCHIA VICE-PRESIDENTE

La rémunération de la Présidente est une indemnité de fonction, dont le montant est plafonné au 3/4 du Smic.

Cette indemnité a été mise en place dans notre association en 2005, afin que la Présidente bénéficie d'une couverture sociale, et d'un droit minimal à la retraite. En effet, celle-ci consacrant 100 % de son temps à l'association, il est apparu légitime de lui attribuer cette rémunération ouvrant droit à une assurance sociale et retraite.

Nous vous demandons de voter cette indemnité qui représente un montant brut annuel de : 14 066€.

BUDGET ANALYTIQUE PAR PROJETS EN 2021



BILAN DE L'ANNEE 2021

ACTIF

Actif	2021	2020
Immo Matériel	1 872 €	1 912 €
Stock	5 770 €	7 407 €
Créances	200 €	30 965 €
Autres	63 000 €	45 168 €
Disponibilité	291 302 €	234 267 €
Charges d'avance	1 080 €	1 101 €
	363 224 €	320 820 €

Créance 200€

Autres 63 000 € qui correspondent au reste à percevoir de la subvention de 45000€ du projet formation et 18 000€ pour la subvention REZO TDAH

Et une disponibilité augmentée des 78600€ non dépensés.

PASSIF

Passif	2021	2020
Réserve pour projet	77 676 €	67 944 €
Résultat	146 302 €	9 732 €
Fonds reportés	83 740 €	156 000 €
Provisions r	0 €	0 €
Dettes four.	48 717 €	1 719 €
Dettes soc.	4 911 €	5 108 €
Autres dettes	210 €	78 600 €
Produits av.	1 668 €	1 717 €
	363 224 €	320 820 €

Fonds reportés de 83 740 € / 156 000€ en 2020 pour le projet de Formation, cette somme se trouve diminuée de l'argent utilisée au cours de l'année dans le projet.

La dette fournisseur 48 717€ correspond aux factures du projet de formation enregistrées et non payées du fait de retard dans la livraison de textes et de la plateforme qui elle subit les retards des autres fournisseurs. Et une facture pour l'audit prévu dans le cadre du projet Rezo payée en janvier 2022, et plusieurs factures passées en comptabilité au mois de janvier 2022.

Autres dettes, en 2020 nous avons passées en charges des dépenses prévues en 2021 qui finalement n'ont pas pu être réalisées du fait du Covid et se retrouvent dans les produits exceptionnels

PREVISIONNEL 2022

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.

PREVISIONNEL - CHARGES

Nous espérons pouvoir programmer des événements au cours de l'année 2022 notamment à l'occasion de la journée nationale du TDAH et nous encouragerons toutes les initiatives. D'où les frais de location qui prévoient des événements en présentiel, que peuvent organiser les bénévoles en région.

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	Prev 2022	2021	2020
Variation de stock		1 637 €	-114 €
Etudes prestations, Delta service +logiciel enquête	7 200 €	2 120 €	1 906 €
EDF - Eau - petit équipement - frais administratif	6 000 €	4 501 €	3 526 €
Achats : Matériels équipements travaux inclus	1 000 €		
Locations	24 500 €	9 288 €	8 167 €
Charges copropriété	50 €	0 €	8 €
Entretien et réparation (site internet)	2 300 €	323 €	72 €
Assurance	1 200 €	1 080 €	1 086 €
Documentation générale	400 €	380 €	117 €
Etudes et recherches	5 000 €		
Frais de séminaire, colloque , OP BD (bénévoles et AG)	25 000 €	410 €	0 €
Honoraires (expert comptable, intervenants, Ubiquis)	104 300 €	114 630 €	33 956 €
Impression (livrets, affiches, invitation)	25 150 €	3 265 €	2 680 €

Des honoraires importants pour finaliser les projets en cours et prévoir les financements en 2022 d'un prestataire pour les publications sur nos réseaux sociaux et une société de nettoyage pour nos locaux, ainsi que des travaux de rafraîchissement de peinture.

Financer le travail de plaidoyer de l'association présence dans des commissions très chronophages demandant un bon niveau d'expertise, assurer ce travail de plaidoyer essentiel à notre sujet nécessite de financer quelqu'un sur ce type d'action.

COMPTE DE RESULTAT - CHARGES	Prev 2022	2021	2020
Cotisations diverses - donations	1 300 €	1 175 €	1 212 €
Frais de déplacement, mission	34 500 €	13 618 €	9 529 €
Affranchissements	7 000 €	6 451 €	6 596 €
Télécommunications (internet, tel)	2 000 €	1 923 €	1 357 €
Services bancaires	2 200 €	2 308 €	2 361 €
Divers et frais de recrutement de personnel	1 050 €	17 €	
Formation professionnelle continue et taxes	2 250 €	2 400 €	585 €
Rémunération du personnel et charges sociales	147 810 €	50 973 €	44 733 €
Dotations aux amortissements	8 000 €	1 766 €	1 964 €
Report en fonds dédiés et provisions pour charges		22 300 €	156 000 €
Autres charges	9 300 €	4 337 €	1 780 €
Charges de gestion courante		0 €	78 600 €
TOTAL CHARGES	417 510 €	244 902 €	356 121 €

Une augmentation des frais de personnel liée au recrutement d'une assistante supplémentaire qui pourra nous aider dans la gestion de l'association au quotidien et nous permettre nous l'espérons de mieux répartir notre charge de travail devenue trop volumineuse. Et nous espérons un retour à plus de mobilité et déplacement lors d'évènements.

PREVISIONNEL - PRODUITS

COMPTE DE RESULTAT – PRODUITS	Prev 2022	2021	2020
Commissions AMAZON	400 €	542 €	418 €
Ventes : Repas + boissons AG+ Livrets	710 €	870 €	615 €
Prestation de service- conférences	13 600 €	2 590 €	1 200 €
Frais de déplacement refacturés		33 €	
inscriptions journées	15 000 €		
Subventions (15 000€ Reg IDF)	95 000 €	68 666 €	155 842 €
Cotisations	95 000 €	109 240 €	87 540 €
Dons	25 400 €	30 519 €	33 182 €
Mécénat	30 000 €	5 055 €	30 000 €
Reprises sur provision et transferts de charges	44 000 €		56 597 €
Reprises sur provisions (engagement réalisé sur subventions)	98 000 €	94 560 €	
ecart d'écriture		8 €	
TOTAL DES PRODUITS	417 110 €	312 083 €	365 394 €

Les subventions prévues comprennent une subvention pour financer le travail de plaidoyer

COMPTE DE RESULTAT	Prev 2022	2021	2020
TOTAL DES CHARGES	417 510 €	244 902 €	356 121 €
TOTAL DES PRODUITS	417 110 €	312 083 €	365 394 €
Intérêts livret A	400 €	521 €	459 €
Résultat	0 €	67 702 €	9 732 €
Produits exceptionnels			
Produits exceptionnels - exercices antérieurs		78 600 €	
total des produits exceptionnels	417 510 €	391 204 €	365 853 €
RESULTAT DE L'EXERCICE	-€	146 302 €	9 732 €
<i>BENEVOLAT</i>	<i>178 000 €</i>	<i>176 080 €</i>	<i>137 825 €</i>
<i>Don en nature</i>	<i>1 400 €</i>	<i>0 €</i>	<i>0 €</i>

Nous prévoyons une augmentation du bénévolat en 2021

Christine VERGNAUD épouse GETIN

Présidente

Florence CREPIN

Trésorière