

COMPTES ANNUELS

FEDERATION TRISOMIE 21

Parc Norev
70-72 avenue de Bohlen

69120 VAULX-EN-VELIN

Exercice clos le : 31 décembre 2021

APE : 8899B

SIRET : 32770830100129



www.slgexpertise.fr - accueil@slgexpertise.fr

SLG EXPERTISE : 10 Rue Pergolèse 75116 PARIS - Tél 01 42 25 53 64

SLG EXPERTISE LILLE : 867 Avenue de la République 59700 MARCO-EN-BAROEUL - Tél 03 28 36 28 60 - Fax 03 20 86 45 95

SAS au capital de 75 000€ - RCS Paris 320 853 518 6920Z - Tableau de l'Ordre de la Région Parisienne et du Nord Pas de Calais - Membre de la Compagnie de Paris et de Douai

SOMMAIRE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

Annexe

Association bilan Actif	3
Association bilan Passif	4
Assoc. Résultat (liste)	5
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	11
Provisions inscrites au bilan	12
Actif circulant - Créances	13
Comptes régularisation Actif	14
Tab var. fonds propres	15
Tab suivi des fonds dédiés	16
Etat des échéances des dettes	18
Cptes de régularisation Passif	19
	20

ASSOCIATION BILAN ACTIF

FEDERATION TRISOMIE 21

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	62 311	60 440	1 872	2 475
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	500 393	338 037	162 356	173 605
Installations techn., matériel et outil. ind.	39 526	36 915	2 611	2 782
Autres	448 712	366 025	82 687	51 590
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	92		92	92
Prêts				
Autres	20 534		20 534	20 534
TOTAL (I)	1 071 568	801 417	270 152	251 078
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	3 000		3 000	3 000
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	620 615	233 836	386 779	163 038
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	153 930		153 930	161 766
Valeurs mobilières de placement	56 686		56 686	56 073
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 050 558		1 050 558	1 051 349
Charges constatées d'avance	15 568		15 568	27 765
TOTAL (II)	1 900 358	233 836	1 666 522	1 462 990
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 971 926	1 035 252	1 936 673	1 714 068

ASSOCIATION BILAN PASSIF

FEDERATION TRISOMIE 21

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	63 762	63 762
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	38 112	38 112
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles	823 900	823 900
Réserves pour projet de l'entité	23 960	
Autres	12 506	-130 570
Report à nouveau	68 157	167 036
Excédent ou déficit de l'exercice	<i>Situation nette (sous total)</i> 1 030 396	<i>962 239</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	107 561	107 561
TOTAL (I)	1 137 957	1 069 801
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	158 825	121 546
TOTAL (II)	158 825	121 546
PROVISIONS		
Provisions pour risques	21 304	21 304
Provisions pour charges	34 176	34 176
TOTAL (III)	55 480	55 480
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	160 013	125 970
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	371 465	302 932
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	22 133	7 539
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	30 800	30 800
TOTAL (IV)	584 411	467 242
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 936 673	1 714 068

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

FEDERATION TRISOMIE 21

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	75 800	69 400
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	759 006	519 732
<i>Dont parrainages</i>		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 965 936	2 045 155
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	49 328	46 118
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières	8 000	8 000
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 104	20 078
Utilisations des fonds dédiés		30 563
Autres produits	20 076	1 661
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 880 250	2 740 707
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	710 772	620 334
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	142 502	120 754
Salaires et traitements	1 253 323	1 163 709
Charges sociales	498 195	540 938
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 609	44 925
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	37 279	
Autres charges	100 843	102 401
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 811 523	2 593 060
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	68 727	147 647
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	623	2 622
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)	623	2 622
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 316	
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)	1 316	
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	-693	2 622

ASSOC. RÉSULTAT (LISTE)

FEDERATION TRISOMIE 21

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)	68 033	150 270
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	1 312	2 894
Sur opérations en capital		13 893
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	1 312	16 787
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	1 188	21
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)	1 188	21
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	124	16 766
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	2 882 184	2 760 116
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	2 814 028	2 593 081
EXCÉDENT OU DÉFICIT	68 157	167 036

PRÉSENTATION

L'objet social de l'entité :

La Fédération Trisomie 21 France est une association d'associations.

En France, les associations Trisomie 21 regroupent des personnes avec une trisomie, leurs familles et des gens qui les aident.

La Fédération défend les droits des personnes avec une trisomie ou avec une déficience intellectuelle.

Elle représente et elle accompagne les personnes.

La Fédération travaille avec des bénévoles et des salariés. Elle ne fait pas de bénéfice.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

Elle est organisée en quatre branches

L'Activité Fédérale se centre sur la représentation des personnes et la construction des partenariats nationaux. Elle met en œuvre des projets permettant notamment la promotion de l'autoreprésentation et de la pair représentation. Elle est en charge de la communication externe et événementielle et soutient la mise en œuvre de journées nationales permettant de mieux faire connaître son projet. Elle anime également le réseau des associations par une communication interne adaptée.

Le Centre de Formation est un outil qui permet de former les acteurs du parcours de vie des personnes avec Trisomie 21 ou déficientes intellectuelles. Il propose pour ce faire des formations à destination des familles, des professionnels et des personnes concernées dans le but non seulement d'accompagner les personnes à renforcer leur pouvoir d'agir mais également de former les environnements à mieux comprendre les positionnements à adopter pour favoriser l'action des personnes sur leur projet

Le Siège Inter Associatif est né de la volonté des associations Trisomie 21 de mutualiser l'accompagnement de la gestion des services médicosociaux, et de renforcer l'innovation de dispositifs expérimentaux. Il vise à faire émerger et à pérenniser les réponses sur le plan médicosocial. Il répond également aux besoins des services qui évoluent dans le temps et dans les compétences.

La Gestion Directe de services médico sociaux dans les départements du Nord et du Morbihan. Mission de service public pour l'accompagnement de personnes avec une déficience intellectuelle dans leur parcours de vie en milieu ordinaire.

Les moyens mis en oeuvre :

Activité Fédérale

Participation aux réunions et groupes de travail nationaux dans lesquels la Fédération est investie et soutien aux situations critiques.

Elaboration de documentations et d'outils au service des personnes, des familles et des professionnels ainsi que leur commercialisation

Gestion du site internet Fédéral et animation des réseaux sociaux

Gestion des sites « C'est ma vie » et « Santé très Facile »

Centre de Formation Fédéral

Elaboration et commercialisation de formations

Siège Inter Associatif

Appui aux conseils d'administration des associations fédérées en matière d'orientation médicosociale et notamment accompagnement de la transformation de l'offre de service.

Appui aux démarches Qualité et administration nationale du logiciel « Ogirys »

Production d'outils permettant la conformité gestionnaire de services médicosociaux et responsabilité nationale de la délégation à la protection des données des services affiliés.

Accompagnement des associations dans la gestion de leurs ressources humaines et de la paye

Mise en œuvre d'une expertise comptable nationale et administration du logiciel « EIG »

Participation aux groupes de travail nationaux en matière médico-sociale

Assure une administration provisoire sur les services médico sociaux en difficulté et des intérim de direction.

Gestion Directe

Un SAVS de 18 places à Dunkerque

Trois SESSAD : Dunkeque, 25 places ; Lille, 25 places ; Vannes-Hennebont, 37 places

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 1 936 673,24 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 68 156,74 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le résultat net de l'exercice 2021 d'un montant de 68 156.74 € se décompose de la façon suivante :

Résultats sous contrôle de tiers financeurs d'un montant de 171 697,90 € :

- activité médico-social SIA : -20 818.80 €
 - Sessad Dunkerque : 42 641.19 €
 - Sessad Lille : -34 989.94 €
 - SAVS Dunkerque : 26 146.65 €
 - Sessad Morbihan : 7 843.89 €
- Résultat en gestion propre :
- activités fédérales et associatives : 47 333.75 €

L'effectif moyen sur 2021 est de 35.96 ETP contre 33 ETP pour 2020.

Les honoraires versés au commissaire aux comptes sur l'exercice s'élèvent à 13200 euros

Sont également mentionnés, les faits caractéristiques d'importance significative intervenus au cours de l'exercice ou de la clôture jusqu'à la date d'approbation des comptes par l'organe délibérant.

Activité Fédérale : L'année 2021 est dans la continuité de 2020, mais avec le départ de la chargée de communication, les projets ont été partiellement retardés. Le projet « Santé Pair Aidance » a toutefois pu être mené et le portage de la dynamique d'autoreprésentation a pu être poursuivie. La crise sanitaire toujours présente a encore impacté l'activité, même si une journée fédérale a pu être organisée à Toulouse avec la participation de 150 personnes en présentiel.

Le Centre de formation, désormais certifié Qualiopi, a pu reprendre une activité normale progressivement, avec de belles perspectives au regard d'appels d'offre remportés pour des mises en oeuvre d'un plus gros volume de formation en 2022. Le résultat financier est redevenu positif.

Le Siège Inter Associatif s'est beaucoup occupé cette année de la mise en oeuvre des mesures du SEGUR de la santé, en produisant des notes adaptées aux salariés. De plus, la dynamique d'échanges et de partages nous a permis de produire un rapport d'activité harmonisé permettant ainsi d'agréger plus facilement des données sur le plan national.

La gestion directe de 8 services médico sociaux occupe une partie des ressources fédérales ce qui participe aussi à l'équilibre financier de l'ensemble autant que cela permet la mise en oeuvre directe des valeurs fédérales auprès des personnes.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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.

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

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.

et ANC 2019-04 concernant les comptes des associations gestionnaires d'établissement et services sociaux et médico-sociaux.

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),

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

- Logiciels	entre 1 et 5 ans
- Installations gén. et agenc.	5 ans
- Matériel de bureau et inform.	entre 3 et 5 ans
- Mobilier	5 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.

INDEMNITÉS DE FIN DE CARRIÈRE

Les conventions collectives appliquées dans l'Association prévoient le versement d'une indemnité de fin de carrière qui est fonction de l'ancienneté de la personne dans l'Association.

Le montant des droits acquis par les salariés pour l'indemnité de départ à la retraite à la date de clôture de l'exercice, pour les salariés embauchés en contrat à durée indéterminé, s'élève à 102 983 €. Ce montant tient compte d'un pourcentage de probabilité de présence dans l'Association à l'âge de la retraite (fonction de l'année de départ), d'un taux d'évolution des rémunérations de 1% l'an, d'un taux de charges sociales et fiscales de 57% et d'un taux d'actualisation de 1.25%. La méthode de calcul retenue est ANC 2021, ceci constitue un changement de méthode sur l'exercice.

Ce montant est comptabilisé en provision pour charges à hauteur de 55 800 euros.

RÉSULTAT EFFECTIF

Sections	Exercice 2021			Exercice 2020		
	Résultat comptable	Reprise N-2	Résultat effectif	Résultat comptable	Reprise N-2	Résultat effectif
Centre de Formation fédéral	12 892,99		12 892,99	-28 621,88		-28 621,88
A.F Vaulx-en-Velin	34 440,76		34 440,76	23 380,53		23 380,53
GRT 21			0,00	579,00		579,00
<i>Résultat en gestion propre</i>	<i>47 333,75</i>	<i>0,00</i>	<i>47 333,75</i>	<i>-4 662,35</i>	<i>0,00</i>	<i>-4 662,35</i>
Siège Inter associatif	-20 818,80			54 539,20		54 539,20
SESSAD GEIST DUNKERQUE	42 641,19	28 843,72	71 484,91	43 691,73	25 939,10	69 630,83
SCAFI SAVS DUNKERQUE	26 146,65			26 389,14		26 389,14
SESSAD GEIST LILLOISE	-34 989,94	36 232,22	1 242,28	27 662,53	14 698,77	42 361,30
SESSAD T21 MORBIHAN	7 843,89			19 415,30		19 415,30
<i>Résultat en gestion contrôlée</i>	<i>20 822,00</i>	<i>65 075,94</i>	<i>72 727,10</i>	<i>171 697,90</i>	<i>40 637,87</i>	<i>212 335,77</i>
Total	68 156,74	65 075,94	120 060,94	167 035,55	40 637,87	207 673,42

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

RÉMUNÉRATIONS DES TROIS PLUS HAUTS CADRES DIRIGEANTS

La rémunération des trois plus hauts cadres dirigeants s'élève à 172 603 euros au titre de l'année 2021

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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		62 311			
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre			500 393		
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				37 567		1 958
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers			136 970		
		Matériel de transport					33 584
		Matériel de bureau & mobilier informatique			259 405		17 447
Emballages récupérables & divers				1 306			
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL				935 641		52 990	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés				92		
	Prêts et autres immobilisations financières				20 534		
TOTAL				20 626			
TOTAL GENERAL				1 018 579		52 990	
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				62 311	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					500 393
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				39 526		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			136 970		
		Matériel de transport					33 584
		Mat. bureau, inform., mobilier			276 852		
Emb. récupérables & divers				1 306			
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL						988 631	
FINANCIERE:	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						92
	Prêts & autres immob. financières						20 534
TOTAL						20 626	
TOTAL GENERAL						1 071 568	

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

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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		59 836	604		60 440
TOTAL		59 836	604		60 440
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		326 788	11 249		338 037
Inst. techniques matériel et outil. industriels		34 786	2 129		36 915
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	103 369	4 647		108 016
	Matériel de transport		3 984		3 984
	Mat. bureau et informatiq., mob.	221 486	7 063		228 549
	Emballages récupérables divers	21 236	4 241		25 477
TOTAL		707 664	33 312		740 977
TOTAL GENERAL		767 500	33 916		801 417

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				

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées	107 561			107 561
	TOTAL	107 561			107 561
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	21 304			21 304
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grds réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	34 176			34 176
	TOTAL	55 480			55 480
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	202 397	31 439		233 836
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	202 397	31 439		233 836
	TOTAL GÉNÉRAL	365 438	31 439		396 877
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		31 439		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

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	20 534		20 534
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	620 615	620 615	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	1 993	1 993	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) (3)	151 937	151 937		
Charges constatées d'avance	15 568	15 568		
TOTAUX		810 647	790 113	20 534
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	(3) Créances reçues par legs ou donations			

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	15 568
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	15 568

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	21 293
Autres créances	14 628
Disponibilités	
TOTAL	35 922

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Le total des fonds propres s'élève à 1137957 € à fin 2021 et se décompose de la façon suivante :

- fonds propres gestion propre : 229 701 €
- fonds propres gestion habilitée : 908 256 €

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

Variation des fonds propres	Solde à l'ouverture de l'exercice	Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	63 762				63 762
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres complémentaires	38 112				38 112
Réserves					
Réserves pour projet de l'entité	823 900				823 900
Autres réserves			23 960		23 960
Report à nouveau	-130 570		143 076		12 506
Excédent ou déficit de l'exercice	167 036		68 157	167 036	68 157
Provisions réglementées	107 561				107 561
TOTAUX	1 069 801		235 192	167 036	1 137 957

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

TABLEAU DE SUIVI DES CONTRIBUTIONS FINANCIÈRES D'AUTRES ORGANISMES

Variation des fonds dédiés issue de	À l'ouverture de l'exercice montant global	Reports	Utilisations		Transferts	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CNR ARS MPI	30 563					30 563	
SESSAD MORBIHAN ARS BRETAGNE	58 783					58 783	
SESSAD DK ARS HDF	32 201					32 201	
CNR 2021 SESSAD DK ARS HDF		18 776				18 776	
CNR 2021 SESSAD LILLE ARS HDF		18 503				18 503	
TOTAL	121 546	37 279				158 825	

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

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	160 013	160 013		
Personnel & comptes rattachés	169 490	169 490		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	177 984	177 984		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 991	23 991		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	22 133	22 133		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	30 800	30 800		
TOTAUX	584 411	584 411		

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

ANNEXE

FEDERATION TRISOMIE 21

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	30 800
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	30 800

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	48 850
Dettes fiscales et sociales	186 817
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	235 668