

BILAN

Exercice du 01/01/2021

au 31/12/2021

(12 mois)

Association AMRESO BETHEL

18 rue de la Victoire

67205 OBERHAUSBERGEN

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **Association AMRESO BETHEL** relatifs à l'exercice du **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 35 054 102,87 euros

Produits d'exploitation : 21 649 986,92 euros

Résultat net comptable : 763 736 euros

Fait à Strasbourg

Le 04/06/2022

Sophie MONTOULIOU
Expert comptable



Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	81 437,20	47 251,22	34 185,98	49 344,70
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	176 195,59	173 605,42	2 590,17	6 397,23
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles (1)				29 622,00
	Immobilisations incorporelles en cours	29 622,00		29 622,00	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	1 531 998,63	153 059,63	1 378 939,00	1 381 217,83
	Constructions	33 809 243,57	11 290 075,20	22 519 168,37	23 248 256,27
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 792 911,53	2 572 770,19	1 220 141,34	1 179 977,39
	Autres immobilisations corporelles	2 435 594,62	1 690 894,51	744 700,11	778 576,95
	Immobilisations grevées de droits				
	Immobilisations corporelles en cours				24 420,00
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 524 018,82		2 524 018,82	548,82
TOTAL (I)		44 381 021,96	15 927 656,17	28 453 365,79	26 698 361,19
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 962 688,57	83 349,93	2 879 338,64	1 193 163,36
	Créances reçues par legs ou donations				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres créances	104 326,75		104 326,75	233 823,46
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 400 200,00		1 400 200,00	200,00
	DISPONIBILITES	4 095 545,12		4 095 545,12	6 292 363,36
	Charges constatées d'avance	464 294,09		464 294,09	359 589,64
	TOTAL (II)	9 027 054,53	83 349,93	8 943 704,60	8 079 139,82
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)	254 608,08		254 608,08	276 601,86
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
	TOTAL ACTIF (I à V)	53 662 684,57	16 011 006,10	37 651 678,47	35 054 102,87
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont à moins d'un an			315 982,22	
	(3) dont à plus d'un an				127 091,46

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	276 675,67	276 675,67
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	6 124 751,49	5 625 093,14
	<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	3 397 993,86	3 135 705,56
	Autres		
	Report à nouveau	2 141 206,38	2 141 206,38
	Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée	(2 049 599,97)	(1 217 702,94)
	Excédent ou déficit de l'exercice	763 736,46	(332 238,68)
	<i>dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		
	Total des fonds propres (situation nette)	7 256 770,03	6 493 033,57
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	11 712 378,52	8 022 416,31
	Provisions réglementées	4 379,11	5 368,52
	Total des autres fonds propres	11 716 757,63	8 027 784,83
	Total des fonds propres	18 973 527,66	14 520 818,40
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	192 167,13	24 624,00
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	157 462,39	145 691,98
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Fonds dédiés sur concours publics		
	Total des fonds reportés et dédiés	349 629,52	170 315,98
Provisions	Provisions pour risques	329 000,00	262 000,00
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	329 000,00	262 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 030 987,80	15 213 960,57
	Emprunts et dettes financières divers	464 568,86	451 458,71
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 892,87	711 422,18
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	2 867 423,31	2 337 367,01
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	22 252,48	340 817,34
	Autres dettes	8 395,97	1 045 942,68
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	17 999 521,29	20 100 968,49
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	37 651 678,47	35 054 102,87
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	763 736,46	(332 238,68)
	(1) Dont à moins d'un an	5 320 750,87	7 048 626,33
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	32 323,40	

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Ventes de prestations de service	9 411,94	7 070,14
	dont parrainages		
	dont ventes de prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	22 744 023,00	21 245 193,41
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
CHARGES D'EXPLOITATION	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	dont c.f.des autorités de tarification relatives aux act. soc. et médico-sociales		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	291 719,89	24 792,48
	Utilisations des fonds dédiés	14 597,31	540,00
	Autres produits	321 201,03	372 390,89
	Total des produits d'exploitation	23 380 953,17	21 649 986,92
	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	959 428,72	1 067 114,84
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	3 297 882,21	3 496 803,26
	Aides financières	77 261,95	52 972,98
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 365 563,08	1 238 507,59
	Salaires et traitements	10 516 131,57	10 796 695,98
	Charges sociales	4 609 919,78	4 043 552,09
	Dotation aux amortissements et dépréciations	1 243 497,18	1 201 104,84
	Dotation aux provisions	305 000,00	
	Reports en fonds dédiés	193 910,85	12 373,02
	Autres charges	415,00	9 901,64
	Total des charges d'exploitation	22 569 010,34	21 919 026,24
RESULTAT D'EXPLOITATION		811 942,83	(269 039,32)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		811 942,83	(269 039,32)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	2 270,38	17 758,89
	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		2 270,38	17 758,89
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	259 424,16	276 497,77
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		259 424,16	276 497,77
RESULTAT FINANCIER		(257 153,78)	(258 738,88)
RESULTAT COURANT avant impôts		554 789,05	(527 778,20)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	0,11	7 946,94
	Sur opérations en capital	255 540,75	223 268,27
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	989,41	989,41
	Total des produits exceptionnels	256 530,27	232 204,62
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	19 774,91	36 665,10
	Sur opérations en capital	3 807,95	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	24 000,00	
	Total des charges exceptionnelles	47 582,86	36 665,10
RESULTAT EXCEPTIONNEL		208 947,41	195 539,52
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		23 639 753,82	21 899 950,43
TOTAL DES CHARGES		22 876 017,36	22 232 189,11
EXCEDENT ou DEFICIT		763 736,46	(332 238,68)
Part du résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée			
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		(50 320,00)	(50 320,00)
TOTAL		(50 320,00)	(50 320,00)
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		(50 320,00)	(50 320,00)
TOTAL		(50 320,00)	(50 320,00)