

COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail bilan</i>	5 et 6
- <i>Détail Compte de résultat</i>	7 à 9
- <i>Annexe</i>	10 à 16

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 184	1 184				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	10 866	10 866				
	Autres immobilisations corporelles	4 391	4 181	209	1 041	831	79.89
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	16 440	16 231	209	1 041	831	79.89	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	2 021		2 021		2 021	
	Autres créances	12 297		12 297	35 639	23 342	65.50
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	140 977		140 977	104 312	36 665	35.15	
Charges constatées d'avance (3)	2 113		2 113	2 071	42	2.03	
Total III	157 408		157 408	142 023	15 385	10.83	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	173 848	16 231	157 617	143 064	14 554	10.17	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	95 206		91 350		3 856	4.22
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	11 446		3 856		7 590	196.81
	Autres fonds associatifs						
	Fonds associatifs avec droit de reprise :						
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	1 326		1 768		442	25.00	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	107 978		96 974		11 004	11.35	
	Comptes de liaison						
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
	Total III						
DETTES (I)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 087		8 485		602	7.10
	Dettes fiscales et sociales	24 179		22 148		2 032	9.17
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	16 373		15 457		916	5.93
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	49 640		46 090		3 550	7.70
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	157 617		143 064		14 554	10.17

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

49 640 46 090

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	124 579		113 185		11 394	10.07
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	245 839		232 811		13 027	5.60
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 121		1 615		495	30.63
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	4		45		41	90.44
Total I	371 543		347 657		23 886	6.87
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	146 450		139 245		7 205	5.17
Impôts, taxes et versements assimilés	3 148		2 865		283	9.88
Salaires et traitements	167 032		155 243		11 790	7.59
Charges sociales	43 416		44 865		1 449	3.23
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	831		875		43	4.95
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			864		864	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	109		1 702		1 593	93.60
Total II	360 987		345 659		15 328	4.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	10 556		1 998		8 558	428.32
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		186			186	
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		186			186	
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		186			186	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		10 742		1 998	8 744	437.64
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 132		1 906	775	40.63
Produits exceptionnels sur opérations en capital		442		442		
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		1 574		2 348	775	32.98
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		870		490	380	77.48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		870		490	380	77.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		704		1 858	1 154	62.11
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		373 302		350 005	23 297	6.66
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		361 857		346 149	15 708	4.54
Solde intermédiaire		11 446		3 856	7 590	196.81
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		11 446		3 856	7 590	196.81

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	1 184		1 841		657	35.7C
28050000 AMORTISSEMENT LOGICIELS	1 184		1 841		657	35.7C
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS						
21540000 MATERIEL INDUSTRIEL	10 866		13 940		3 074	22.05
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	10 866		13 940		3 074	22.05
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		209		1 041	831	79.89
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	4 391		4 391			
28183000 AMORT MAT BUREAU & INFORMATIQU	4 181		3 350		831	24.82
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		209		1 041	831	79.89
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 021				2 021	
41100000 CLIENTS	2 021				2 021	
41600000 CLIENTS DOUTEUX			1 121		1 121	100.0C
49100000 CLIENTS PROVISIONS			1 121		1 121	100.0C
AUTRES CREANCES	12 297		35 639		23 342	65.5C
40100000 FOURNISSEURS			4 992		4 992	100.0C
42100000 PERSONNEL: REMUNERATIONS DUES	75				75	
42500000 PERSONNEL: AVANCES & ACOMPTES			20		20	100.0C
46710000 SUBVENTION CAF	11 470		10 859		611	5.62
46760000 CONSEIL GENERAL	752		769		17	2.18
46870000 PRODUITS A RECEVOIR			18 999		18 999	100.0C
DISPONIBILITES	140 977		104 312		36 665	35.15
51130000 ANC V A ENCAISSER			930		930	100.0C
51200000 SOCIETE GENERALE	23 406		45 579		22 173	48.65
51210000 STE GENERALE LIVRET A ASS			657		657	100.0C
51400000 BANQUE POSTALE	38 951		55 608		16 657	29.95
51410000 COMPTE LIVRET BANQUE POSTALE	76 500				76 500	
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	179				179	
53000000 CAISSE	1 941		1 539		402	26.13
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 113		2 071		42	2.03
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 113		2 071		42	2.03
TOTAL ACTIF CIRCULANT	157 408		142 023		15 385	10.83
TOTAL GENERAL	157 617		143 064		14 554	10.17

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	95 206		91 350		3 856	4.22
10611000 FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	95 206		91 350		3 856	4.22
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	11 446		3 856		7 590	196.81
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 326		1 768		442	25.00
13150000 SUBVENTIONS	2 210		2 210			
13950000 SUBVENTION A RESULTAT	884		442		442	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	107 978		96 974		11 004	11.35
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	9 087		8 485		602	7.10
40100000 FOURNISSEURS	2 527		1 825		702	38.48
40810000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	6 560		6 660		100	1.50
DETTES FISCALES ET SOCIALES	24 179		22 148		2 032	9.17
42710000 SAISIE ARRET SUR SALAIRES			55		55	100.00
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES P	7 542		6 322		1 220	19.30
42870000 PRODUITS A RECEVOIR	326				326	
43100000 SECURITE SOCIALE	10 944		10 751		193	1.79
43760000 PARTICIPATION FORMATION	3 148				3 148	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA	2 219		2 155		65	3.00
43860000 ORGANISMES SOCIAUX A PAYER			2 865		2 865	100.00
AUTRES DETTES	16 373		15 457		916	5.93
41100000 CLIENTS	772				772	
46860000 CHARGES A PAYER	15 601		15 457		144	0.93
TOTAL DETTES	49 640		46 090		3 550	7.70
TOTAL GENERAL	157 617		143 064		14 554	10.17

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	124 579		113 185		11 394	10.07
70600000 FRAIS D'INSCRIPTIONS	4 607		4 074		533	13.08
70620000 PARTICIPATION DES FAMILLES	80 343		73 848		6 494	8.79
70683000 PRESTATIONS CAF	33 252		29 429		3 823	12.99
70684000 AIDE VACANCES CONSEIL DEPARTE.	6 377		5 833		544	9.32
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	245 839		232 811		13 027	5.60
74600000 SUBVENTIONS CAE	15 669		22 641		6 973	30.80
74700000 SUBVENTION INTERCOMMUNALITE	230 170		210 170		20 000	9.52
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 121		1 615		495	30.63
78174000 REP PROV CREANCES DOUTEUSES	1 121		1 615		495	30.63
AUTRES PRODUITS	4		45		41	90.44
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	4		45		41	90.44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	371 543		347 657		23 886	6.87
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	146 450		139 245		7 205	5.17
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTAT. SERV	18 576		16 409		2 167	13.21
60500000 MATERIEL ACTIVITE EDUCATIF	2 828		2 743		85	3.11
60610000 ELECTRICITE EAU	2 874		3 184		310	9.74
60630000 PETITS EQUIPEMENTS	457		930		473	50.84
60632000 PRODUITS ENTRETIEN	887				887	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 288		1 283		5	0.38
60680000 AUTRES ALIMENTATION ET BOISSON	43 432		38 733		4 699	12.13
60690000 AUTRES FOURNITURES	196				196	
61210000 LEASING PHOTOCOPIEUR	1 290		1 290			
61300000 MISE A DISPOSITION DE LOCAUX	3 326		2 526		800	31.67
61520000 ENTRETIEN REPARATIONS IMMOB.			300		300	100.00
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	2 071		2 044		27	1.34
62140000 PERSONNEL MIS A DISPOSITION	8 539		8 446		92	1.09
62260000 HONORAIRES	5 652		6 672		1 020	15.29
62270000 FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX	50		50			
62410000 TRANSPORTS DE PERSONNES	50 905		50 039		866	1.73
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	182		454		273	59.98
62520000 REPAS ANIMATEURS	173		208		35	16.80
62570000 RECEPTIONS	498		11		487	NS
62600000 FRAIS DE POSTE AFFRANCHISSEMENT	861		1 203		342	28.42
62610000 FRAIS TELEPHONE	368		389		21	5.48
62620000 FRAIS PORTABLE	408		411		4	0.85
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	271		176		95	53.63
62780000 COMMISSION BANCAIRE	132		29		103	356.38
62800000 COTISATIONS	1 010		1 569		559	35.63
62810000 FRAIS DE FORMATIONS	175		143		32	22.31
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 148		2 865		283	9.88
63330000 PARTICIPATION FORMATION CONTIN	3 148		2 865		283	9.88
SALAIRES ET TRAITEMENTS	167 032		155 243		11 790	7.59
64110000 SALAIRES	160 912		150 772		10 140	6.73
64120000 CONGES PAYES	1 220		4 215		2 995	71.05
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 600				4 600	
64140000 INDEMNITES DIVERSES	300		255		45	17.65

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	43 416		44 865		1 449	3.23
64510000 COTISATIONS A L'URSSAF	42 826		42 699		126	0.30
64580000 COTISATIONS AUX AUTRES ORG. SO	65		1 528		1 464	95.77
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	526		637		111	17.45
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	831		875		43	4.95
68112000 DOT AMORT MMOBILISATIONS CORPO	831		875		43	4.95
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT			864		864	100.00
68174000 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES			864		864	100.00
AUTRES CHARGES	109		1 702		1 593	93.60
65400000 CREANCES IRRECOUVRABLES	72		1 639		1 567	95.59
65800000 CHARGES DIV. GESTION COURANTE	37		63		26	41.88
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	360 987		345 659		15 328	4.43
RESULTAT D'EXPLOITATION	10 556		1 998		8 558	428.32
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	186				186	
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	186				186	
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	186				186	
RESULTAT FINANCIER	186				186	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	10 742		1 998		8 744	437.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 132		1 906		775	40.63
77000000 PRODUITS FINANCIERS			5		5	100.00
77100000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GES	458		1 604		1 146	71.46
77180000 AUTRES PROD EXCEPT S/OP EXCEPT			297		297	100.00
77200000 PRODUITS S/EXERC.ANTERIEURS	674				674	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	442		442			
77700000 QUOTE PART DES SUBVENTIONS	442		442			
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 574		2 348		775	32.98
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	870		490		380	77.48
67140000 CREANCES IRRECOUVRABLES	870				870	
67180000 CHARGES EXCEPTIONNELLES GESTIO			490		490	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	870		490		380	77.48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	704		1 858		1 154	62.11
TOTAL PRODUITS	373 302		350 005		23 297	6.66
TOTAL DES CHARGES	361 857		346 149		15 708	4.54
SOLDE INTERMEDIAIRE	11 446		3 856		7 590	196.81

* Proratization de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE**SOMMAIRE**

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	10
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	10
Permanence ou changement de méthodes	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	11
Etat des amortissements	12
Etat des provisions	12
Etat des échéances des créances et des dettes	12
Evaluation des immobilisations corporelles	13
Evaluation des amortissements	13
Evaluation des créances et des dettes	13
Dépréciation des créances	13
Disponibilités en Euros	13
Produits à recevoir	14
Détail des produits à recevoir	14
Charges à payer	14
Détail des charges à payer	15
Charges et produits constatés d'avance	15
Détail des charges constatées d'avance	16
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Honoraires des commissaires aux comptes	16
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	16

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 157 617.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 371 542.51 Euros et dégageant un excédent de 11 445.78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

Suite au confinement en mars 2020 2 mercredis ont été fermés puis un accueil d'urgence a été organisé pour les vacances de printemps. Du chômage partiel a été accepté en avril et refusé en mai 2020. Réouverture ensuite de l'accueil mais avec un nombre plus faible d'effectif.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**Principes et conventions générales**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 841		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 940		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 391		
TOTAL	18 331		
TOTAL GENERAL	20 172		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		657	1 184	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 074	10 866	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 391	
TOTAL		3 074	15 256	
TOTAL GENERAL		3 732	16 440	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	1 841		657	1 184
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 940		3 074	10 866
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 350	831		4 181
TOTAL	17 290	831	3 074	15 047
TOTAL GENERAL	19 131	831	3 732	16 231

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	831				
TOTAL	831				
TOTAL GENERAL	831				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 121		1 121		
TOTAL	1 121		1 121		
TOTAL GENERAL	1 121		1 121		
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 121		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	2 021	2 021	
Personnel et comptes rattachés	75	75	
Débiteurs divers	12 222	12 222	
Charges constatées d'avance	2 113	2 113	
TOTAL	16 432	16 432	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	9 087	9 087		
Personnel et comptes rattachés	7 868	7 868		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 311	16 311		
Autres dettes	16 373	16 373		
TOTAL	49 640	49 640		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Livret A associatif à la Banque postale au 31.12.2020 pour 76 500 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	179
Total	179

Détail des produits à recevoir

	Montant
BANQUES INTERETS LIVRET A RECEVOIR	179
Total	179

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 560
Dettes fiscales et sociales	10 088
Autres dettes	15 601
Total	32 249

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS HONORAIRES FACTURES NON PARVENUES	6 560
PERSONNEL DETTES CONGES A PAYER	7 543
ORG SOCIAUX CH SOC SUR CP 2019	2 219
DIVERS MISE A DISPOSITION A PAYER	15 601
SUBVENTION CAE TROP PERCU A REMBOURSER	326
Total	32 249

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 113
Total	2 113

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ASSURANCE D AVANCE	2 113		
Total	2 113		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Honoraires des commissaires aux comptes**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 120 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3120 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



*Animation, Loisirs, Enfance et Jeunesse
en Pays des Peillons*

Réunion ALEJ - AG du 07 janvier 2021 à 18h30.

En raison de l'épidémie Covid-19, l'Assemblée s'est déroulée en visioconférence avec l'application Zoom.

Objet :

- Bilan d'activités et financier de l'année 2019
- Rapport et bilan d'activités des ACM
- Rapport financier sur l'année 2019

Sont présents :

- Laurent GIRARD, commissaire au compte
- Marie Christine SOUMATI
- François ALZIARI
- Sylviane DUPRE
- Olivier NICAISE
- Marie Thérèse BRETON,
- Corine MUSELLI DURANDY, CCPP

Sont excusés :

- Richard FONTI, donne son pouvoir à Marie Christine SOUMATI
- Damien SCANDOLA, donne son pouvoir à François ALZIARI

Le nombre de participants a été atteint pour ouvrir l'Assemblée Générale

Malgré les relances effectuées auprès de la Mairie de Peillon, la commune n'a toujours pas désigné les deux représentants pour assister à nos différents conseils. Notre président lors du Conseil d'Administration du 15 décembre s'est proposé de contacter le Maire Monsieur Rancurel pour lui en parler.

• Bilan annuel 2019 d'activités :

*Les mercredis proposent essentiellement des activités autour d'un thème qui sert de fil conducteur (automne, printemps, animaux, halloween) ou par types d'activités (activités recyclage, pincés à linges, carton, jeux de coopération ou de société).

Peu de sorties sont proposées, car les enfants préfèrent rester sur le centre et « se poser » entre 2 journées d'école.

De plus, certains enfants sont inscrits au foot qui se déroule les mercredis après-midi sur le terrain contigu à la cour côté primaire. Un animateur de notre équipe accompagne les enfants et va les récupérer à la fin de la séance.

D'autres enfants partent avant l'ouverture de l'accueil pour des RDV médicaux ou autres (départs réguliers à l'année).

Un projet sur plusieurs mois a été mené en partenariat avec l'Association Epilogue. Il s'agissait de sensibiliser et de mener divers ateliers avec les enfants autour des thèmes du « vivre ensemble » et « de la différence » en s'appuyant sur des livres offerts par Epilogue. Objectif final : participation au prix Marie Ange Mula avec remise de prix. De nombreuses activités ont été mises en place à partir de différents livres traitant du sujet : vote, création d'un petit film d'animation, ateliers théâtraux et débats. Les enfants de l'association ont d'ailleurs été récompensés pour leur film d'animation.

*Durant les vacances scolaires, les temps de loisirs se partagent entre les projets d'animations, des sorties et interventions de prestataires extérieurs qui permettent aux enfants de découvrir des nouvelles techniques. Tous sont en rapport avec le ou les thèmes proposés en début de session.

Quelques moments forts: la neige en hiver, des spectacles de magie, des ateliers scientifiques, des grands jeux d'énigme, des inter centres, des ateliers autour de l'environnement, des ateliers cuisine, la plage l'été.

Les activités répondent toujours à des objectifs pédagogiques et respectent le projet éducatif de l'association ALEJ

- **L'accueil périscolaire des jeunes de la Colombe** (en période scolaire)

Malgré les campagnes d'information par mail ou les affiches déposées au collège en septembre et pendant l'année scolaire, la fréquentation des jeunes reste encore très irrégulière. L'affluence la plus importante se situe entre 15h00 et 16h30, quand les collégiens ont fini les cours et viennent à la Colombe pour se détendre avant de prendre les bus de ramassage et rentrer chez eux. Durant ce temps, les jeunes ont accès libre aux différents pôles d'activités installés : Baby-foot, billard, jeux de société, carrom, atelier perle, Xbox, ordinateur. Nous avons encore des difficultés à récupérer les dossiers d'inscriptions transmis aux familles et les informations indispensables pour calculer un montant de cotisation annuelle. La plupart des dossiers rendus proviennent de familles qui connaissent déjà notre fonctionnement car leurs enfants fréquentent régulièrement nos accueils.

- **Personnels de l'Association** :

*Après délibération du Jury à la DDCS en décembre 2020, Damien SOUMATI a validé sa formation BAFD et obtenu son statut de directeur. Il continue à diriger l'accueil périscolaire ados et les ACM ados sur les vacances scolaires. Il assure aussi les permanences d'inscriptions et de règlements au siège les mardis, jeudis et vendredis soirs de 16h45 à 18h30 ainsi que les permanences les samedis matins mis en place environ 3 semaines avant les vacances scolaires.

*Madame Anne Laure GRACIENT a signé son CDI le 01/01/2019 de 24h hebdomadaires. En 2020, son temps a augmenté, car elle gère une partie de la comptabilité pour un suivi plus régulier.

*Le contrat d'avenir de Madame Marion GUILLEMOT a pris fin en novembre 2019 ; En janvier 2020, un CDD d'une durée de 1 an lui a été proposé pour 24 heures hebdomadaires, contrat qui a évolué le 01/01/2021 en CDI, toujours pour 24 heures hebdomadaires.

*Le contrat de Madame Axelle BOIVINET a pris fin le 30/06/2020. Il n'a pas été renouvelé, son comportement n'étant pas approprié et son travail inefficace pour soulager Madame GARIBAL dans sa tâche administrative.

*Madame GARIBAL est reconnue RQTH depuis son AVC. Elle est suivie par la Médecine du Travail avec une visite tous les 6 mois. Elle bénéficie par ailleurs d'une mesure spécifique de ses conditions de travail, à savoir 2 jours de télé travail à domicile et doit s'employer à transmettre son savoir et ses compétences en matière de gestion administrative et financière de l'association.

Madame GARIBAL a été en arrêt maladie de juin 2020 à mi-novembre 2020. Elle est restée malgré tout présente et disponible pour accompagner Madame RAFFIOT dans ses tâches de travail.

Madame GARIBAL a repris son activité le 22 novembre 2020, à mi-temps thérapeutique en télé travail à domicile.

- **Mars 2020, crise sanitaire**

Nous adressons nos remerciements à la commune de L'Escarène qui nous a gracieusement offert des masques fabriqués par des bénévoles de la commune, ce qui nous a permis d'ouvrir un accueil d'urgence pour les enfants de professions prioritaires au Covid-19 pendant les vacances de printemps.

- **ETE 2020**

Nous avons été informés début mars (avant la crise sanitaire) que sur les 4 points d'accueils prévus initialement comme chaque année, 3 d'entre eux ne seraient pas accessibles cet été :

*L'école Charles Baraya, lieu d'accueil des maternels, à Lucéram prévoyait des travaux importants

*L'école de La Pointe de Blausasc (2^{ème} accueil maternel) organisait son déménagement pour l'ouverture de la nouvelle école prévue en septembre 2020.

*Le collège de L'Escarène, lieu d'accueil des élémentaires, prévoyait non seulement des travaux de voirie avec fermeture de la route et de l'accès aux bus, mais aussi des travaux importants dans le réfectoire avec condamnation de la chambre froide

En raison de la crise, ces travaux ont été reportés et nous ne savons pas encore s'ils sont prévus pour juillet 2021.

- **Recrutement**

*Nous rencontrons toujours des difficultés pour le recrutement des animateurs aussi bien pour les mercredis que pour les vacances scolaires. La CCPP soutient chaque année des jeunes de l'arrière-pays dans le financement de la formation BAFA, mais certains arrêtent en cours de route. Les autres terminent leur formation, deviennent titulaires du Bafa mais ne respectent

pas leur engagement de travailler un minimum de 2 ans avec nous. Les raisons sont multiples : cursus scolaire, changement de filière, déménagement.

La crise sanitaire n'a fait que renforcer les difficultés de recrutement et nous parvenons de moins en moins à « fidéliser » une équipe de vacataires.

- **Embauche en novembre 2020**

L'association ALEJ a embauché à l'année un agent technique pour assurer l'entretien des locaux St Exupéry les mercredis et pendant les vacances scolaires, ainsi que l'entretien du siège une fois par semaine.

- **Rapport financier et complément info**

Le rapport financier et le bilan d'activités ont été envoyés par mail aux membres du bureau avant la réunion du Conseil d'Administration qui a eu lieu le 15/12/2020 et permettre ainsi à chacun d'en prendre connaissance en amont. Nous remarquons :

*Une augmentation régulière des familles : en 2018 = 254 familles différentes. En 2019 = 273 familles différentes

*Même constat pour le nombre d'enfants (toutes tranches d'âge confondues) : En 2018 = 382 enfants. En 2019 = 400 enfants

*Nous constatons une hausse progressive de la fréquentation des ados à la Colombe. Les enfants qui fréquentaient régulièrement les ACM depuis la maternelle grandissent et continuent de s'inscrire à l'adolescence car ils sont en demande d'activités ludiques et les parents nous font confiance depuis des années.

- **Facturation**

Durant l'été 2019, nous avons mis en place en guise de « test » le paiement à l'avance des inscriptions pour le groupe des ados. Aucune famille n'ayant protesté, nous avons généralisé le paiement par anticipation à toutes les sessions :

*Les mercredis, un mail est envoyé aux familles avec le montant à régler dès réception du dossier d'inscription

*Pour les petites vacances scolaires et les vacances scolaires d'été, un devis est fait et envoyé par mail aux familles.

*Toute journée supplémentaire est payable d'avance .

- **Le transport**

*Il représente une lourde charge dans notre budget. Pour la période des vacances d'été 2019, la navette au départ de Peille village assurait le transport des enfants jusque l'Escarène après une halte à la Grave de Peille.

*Malgré tout, il a fallu rajouter à maintes reprises une seconde navette pour desservir les communes de Blausasc, Peillon et La Grave de Peille et « soulager » le bus de 50 places qui ne suffisait pas.

*A contrario, les navettes au départ de Berre les Alpes et de Lucéram ne comptent que 4-5 enfants en moyenne, ce qui n'est pas rentable en terme de coût.

Question posée lors de l'Assemblée : « Pourquoi un animateur ne pourrait-il pas conduire un mini bus pour diminuer le coût comme dans certains autres centres ? ».

Madame GARIBAL n'est pas favorable à cette idée car c'est une lourde responsabilité pour le conducteur qui ne peut pas conduire et surveiller les enfants en même temps. La sécurité restant notre priorité, cela nécessiterait un second animateur présent dans la navette et nous aurions un problème de personnel présent sur chaque accueil.

A l'unanimité, les autres membres de l'Assemblée partagent cet avis et prennent position pour ne pas prendre ce risque.

- **Résolutions**

***Première résolution** : L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport gestion du Président et du rapport du commissaire aux comptes, sur les comptes annuels, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils lui seront présentés. - Rapport financier sur l'année 2019

***Deuxième résolution** : L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L. 612-5 du code de commerce, déclare en approuver les termes.

***Troisième résolution** : L'Assemblée Générale décide, en application de l'article L. 612-4 du Code de commerce, de nommer :

Monsieur Laurent GIRARD, domicilié 137 rue Joseph Pierrugues 83700 Saint Raphael, en qualité de Commissaire aux Comptes titulaire,

Monsieur Guy LEFEBVRE, domicilié 136 Chemin de Billette 83300 Draguignan, en qualité de Commissaire aux Comptes suppléant,

pour un mandat de 6 exercices, soit jusqu'à l'issue de la réunion de l'Assemblée Générale Ordinaire des associés appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

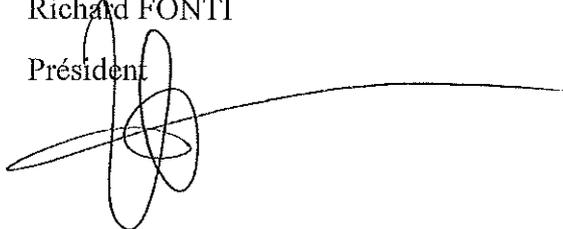
Chacun des Commissaires aux Comptes ainsi nommés a fait savoir à l'avance qu'il acceptait les fonctions qui lui sont confiées et a déclaré satisfaire à toutes les conditions requises par la loi et les règlements pour l'exercice desdites fonctions.

Le bilan annuel d'activités, le bilan financier ainsi que les 3 résolutions ont été adoptés par un vote à l'unanimité.

Fin de séance : 20h00

Richard FONTI

Président



Marie Christine SOUMATI

Trésorière

