

ASSOCIATION ASSOCIATION FOYER DE L'OISEAU BLEU
LE GIRBON

07230 PAYZAC

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Activité principale de l'association :

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à MEJANNES LES ALES
Le 21/04/2021

Maryse BELLAGAMBA
EXPERT COMPTABLE

Landry Ghislain BARTHE
EXPERT COMPTABLE

SMERC
292 AVENUE ANTOINE EMILE

30340 MEJANNES LES ALES
0466520724

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

**ASSOCIATION ASSOCIATION FOYER DE L'OISEAU BLEU
LE GIRBON
07230 PAYZAC**

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 553 779 Euros
- Produits d'exploitation,	1 388 828 Euros
- Résultat net comptable,	44 850 Euros

Fait à MEJANNES LES ALES
Le 21/04/2021

Maryse BELLAGAMBA
EXPERT COMPTABLE

Landry Ghislain BARTHE
EXPERT COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	57 213	29 784	27 430	31 795	4 365	13.73
	Constructions	2 067 586	576 216	1 491 370	1 594 506	103 135	6.47
	Installations techniques Matériel et outillage	240 080	176 538	63 541	48 612	14 929	30.71
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
Immobilisations financières (1)							
Participations et Créances rattachées							
Autres titres immobilisés	153 475		153 475	153 475			
Prêts							
Autres	2 099		2 099	2 099			
Total I	2 520 454	782 538	1 737 915	1 830 487	92 571	5.06	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours	5 200		5 200	5 200		
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	2 230		2 230	7 448	5 218	70.06
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	39 832		39 832	64 516	24 684	38.26
	Valeurs mobilières de placement	52 186		52 186	52 186		
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	708 737		708 737	550 617	158 120	28.72
Charges constatées d'avance (2)	7 679		7 679		7 679		
Total II	815 863		815 863	679 967	135 896	19.99	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 336 317	782 538	2 553 779	2 510 453	43 325	1.73	

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	12 Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires	63 829	63 829		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité	212 061	212 061			
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales</i>					
Autres	56 085	56 085			
Report à nouveau	17 394	70 242	52 848	75.24	
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales</i>	5 117	31 864	36 981	116.06	
Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	44 850	20 985	23 865	113.72	
<i>Dont activités sociales et médico-sociales</i>					
Situation nette (sous total)	359 432	282 718	76 713	27.13	
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 020 462	1 051 055	30 593	2.91	
Provisions réglementées	667 884	667 884			
Total I	2 047 777	2 001 657	46 120	2.30	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations	15 000		15 000	
	Fonds dédiés				
Total II	15 000		15 000		
PROVISIONS	Provisions pour risques	12 749		12 749	
	Provisions pour charges	68 754	68 754		
	Total III	81 503	68 754	12 749	18.54
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	187 445	198 156	10 711	5.41
	Emprunts et dettes financières diverses	1 880	1 900	20	1.05
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	24 321	24 068	253	1.05
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	139 543	145 983	6 440	4.41
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	21 485	36 745	15 260	41.53
	Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	34 826	33 191	1 635	4.92	
Total IV	409 498	440 043	30 544	6.94	
Ecarts de conversion passif (V)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 553 779	2 510 453	43 325	1.73	

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

406 852

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
<i>dont biens relatives aux activités sociales et médico-sociale</i>						
Ventes de prestations de service	79 712		82 901		3 189	3.85
Parrainages						
<i>dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	1 285 722		1 235 076		50 647	4.10
<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>						
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public	1 070		4 200		3 130	74.52
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie	15 000				15 000	
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	36 382		38 715		2 333	6.03
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	942		1 270		329	25.87
Total I	1 388 828		1 362 162		26 666	1.96
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock			170		170	100.00
Autres achats et charges externes	216 211		214 896		1 314	0.61
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	66 138		61 111		5 027	8.23
Salaires et traitements	780 352		771 081		9 272	1.20
Charges sociales	178 584		195 373		16 789	8.59
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	130 509		129 990		519	0.40
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	2 969		7 802		4 833	61.95
Total II	1 374 763		1 380 083		5 319	0.39
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	14 065		17 920		31 985	178.48

(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	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation		248		275	27	9.93
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		487		3 330	2 844	85.39
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		735		3 606	2 871	79.63
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		4 822		5 086	264	5.20
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		4 822		5 086	264	5.20
2. Résultat financier (III-IV)		4 087		1 481	2 606	176.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		9 977		19 401	29 378	151.42
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion				11 900	11 900	100.00
Sur opérations en capital		47 635		62 466	14 831	23.74
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		47 635		74 366	26 731	35.94
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion				30 000	30 000	100.00
Sur opérations en capital				3 485	3 485	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		12 749			12 749	
Total VI		12 749		33 485	20 736	61.93
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		34 886		40 880	5 994	14.66
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)		13		494	481	97.38
Total des produits (I+III+V)		1 437 198		1 440 134	2 936	0.20
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		1 392 348		1 419 149	26 801	1.89
5. EXCEDENT OU DEFICIT		44 850		20 985	23 865	113.72
<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>						

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
TOTAL						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL						

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TERRAINS	27 430	31 795	4 365	13.73
21200000 AGENCEMENT ET AMENAGEMENT	57 213	57 213		
28120000 AMORT AGENCEMENT	29 784	25 419	4 365	17.17
CONSTRUCTIONS	1 491 370	1 594 506	103 135	6.47
21300000 CONSTRUCTION	1 559 383	1 559 383		
21350000 INSTA AGENCMT ET AMENAGEMENT	508 203	508 203		
28130000 AMORT CONSTRUCTIONS	436 508	358 232	78 276	21.85
28135000 AMORT INSTAL AGENC AMENAGEMENT	139 708	114 849	24 859	21.65
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	63 541	48 612	14 929	30.71
21540000 MATERIEL ET OUTILLAGE	43 170	35 411	7 759	21.91
21800000 REPARATION TOITURE	1 176	1 176		
21810000 TRVX D'ENTRETIEN BATIMENT	8 684	8 684		
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	90 093	61 014	29 079	47.66
21830000 MATERIEL DE BUREAU	22 741	22 221	520	2.34
21840000 MOBILIER CHRS	74 215	73 635	580	0.79
28154000 AMORT MATERIEL ET OUTILLAGES	29 636	26 041	3 595	13.81
28180000 AMORT REPAR TOITURES	1 102	1 030	72	6.99
28181000 AMORT AMENA AGCT	8 448	8 223	225	2.73
28182000 AMORT MAT TRANSPORTS	49 519	40 441	9 078	22.45
28183000 AMORT MAT BUREAU	21 984	21 769	215	0.99
28184000 AMORTISSEMENT MOBILIER CHRS	65 850	56 025	9 825	17.54
AUTRES TITRES IMMOBILISES	153 475	153 475		
27310000 TITRES DE PARTI CREDIT COOPERA	153 475	153 475		
AUTRES	2 099	2 099		
27500000 DEPOT ET CAUTIONNEMENTS VERSES	2 099	2 099		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 737 915	1 830 487	92 571	5.06
STOCKS ET EN COURS	5 200	5 200		
30100000 STOCK MAT PREMIERES ET FOURNI	2 500	2 500		
35000000 STOCK DE PRODUITS FINIS	2 200	2 200		
37070000 STOCK DE MARCHANDISES	500	500		
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	2 230	7 448	5 218	70.06
41110000 CLIENTS	2 230	7 448	5 218	70.06
AUTRES	39 832	64 516	24 684	38.26
40110000 FOURNISSEURS	1 430		1 430	
42100001 REMUN. PALADEL CHRISTIAN	245	245		
42100002 REMUN. VOET DANIELE	24	24		
42100003 REMUN. TOUREL SYLVIE	24	24		
42100005 REMUN. ULMANN GEORGES	26	26		
42100007 REMUN. BAUDO CAROLE	10	10		
42100009 REMUN. BELHAMIDA JAMEL	24	24		
42100010 REMUN. MERCHET CORINNE	103	103		
42100011 REMUN. GERARD GABRIELLE	2	2		
42100012 REMUN. REGZAL SAIDA	13	13		
42100014 REMUN. LOYRION SANDRA	25	80	56	69.14
42100015 REMUN. ABED ZAKYA	23	23		
42100017 REMUN. PERUEZ LAURENT	22	22		
42100022 REMUN. LECUYER ANAIS	22	22		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
42100040 REMUN. ABOULARAB FOUZIA	203	203		
42100041 REMUN. ROUX CHRISTIAN	162	162		
42100043 REMUN. ADDOUT MOHAMMED	81	81		
42100048 REMUNERATION GINOUC CHARLOTTE		81	81	100.00
46780000 DEBITEURS CREDITEURS A DET	218	218		
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	37 176	63 154	25 978	41.13
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	52 186	52 186		
50811000 EPARGN ETHIQ OBLIGATION C	52 186	52 186		
DISPONIBILITES	708 737	550 617	158 120	28.72
51200000 BANQUES	138 272	84 218	54 054	64.18
51200100 CREDIT COOPERATIF	317 120	237 005	80 115	33.80
51200200 CRÉDIT COOPERATIF LIVRET EPIDO	62	62	0	0.05
51200400 CRÉDIT COOPERATIF LIVRET A	85 390	84 957	432	0.51
51200600 CRÉDIT COOPÉRATIF LIVRET CODEV	107	107	0	0.22
51202000 CREDIT AGRICOLE SUD RHONE ALPE	27 994	45 238	17 243	38.12
51210000 CREDIT COOPERATIF	50 334	19 127	31 207	163.15
51220000 ACI CREDIT AGRICOLE SUD RHONE	12 220	36 619	24 399	66.63
51400000 BANQUE POSTALE	1 229	1 307	78	5.97
51710000 CREDIT AGRICOLE: LIVRETA	75 116	41 380	33 736	81.53
53010000 CAISSE PAYZAC ACI	77	134	57	42.81
53020000 CAISSE JOYEUSE ACI	116	171	55	32.06
53030000 CAISSE LES VANS ACI	129	126	3	2.06
53100000 CAISSE CHRS ALT AVDL	572	166	406	244.53
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 679		7 679	
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	7 679		7 679	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	815 863	679 967	135 896	19.99
TOTAL GENERAL	2 553 779	2 510 453	43 325	1.73

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	63 829	63 829		
10300000 FONDS ASSO AVEC DROIT REPRISE	63 829	63 829		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	212 061	212 061		
10682000 EXCEDENT AFFECTÉ A L INVESTISS	212 061	212 061		
AUTRES	56 085	56 085		
10640000 FONDS DE ROULEMENT	56 085	56 085		
REPORT A NOUVEAU	17 394	70 242	52 848	75.24
11000000 REPORT A NOUVEAU	52 188	33 776	18 412	54.51
11400000 DEPENSES NON REPRISES AUTORITE	18 588	15 607	2 981	19.10
11500000 RESULT SOUS CONTROLE DE TIERS	5 117	31 864	36 981	116.06
11620000 DÉPENSES N/OPPOSABLES PR CP	4 402	4 402		
11680000 AUTRES DEPENSES NON OPPOSABLES	7 971	7 971		
11900000 REPORT A NOUVEAU (SOLDE DEBIT)	43 738	44 175	437	0.99
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	44 850	20 985	23 865	113.72
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	359 432	282 718	76 713	27.13
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 020 462	1 051 055	30 593	2.91
13110000 SUBVN D'INVESTISSEMENT	26 000	15 000	11 000	73.33
13111000 SUVENTION INVESTISSEMENT ANAH	766 883	766 883		
13120000 SUBVE EQUIPE REGION	19 800	19 800		
13121000 SUBV INVEST REGION	279 998	279 998		
13150000 SUBVENT° EQUIPT: RÉHAB° CHRS	188 300	188 300		
13180000 AUTRES SUBV INVESTISSEMENTS	127 650	127 650		
13911000 SUBV INVEST INSCRITES CR/ETAT	388 170	346 576	41 593	12.00
PROVISIONS REGLEMENTEES	667 884	667 884		
14861000 RESERVES DES +VALUES ACTIFS IM	667 884	667 884		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 047 777	2 001 657	46 120	2.30
FONDS REPORTEES LIES AUX LEGS OU DONATIONS	15 000		15 000	
19110000 FONDS DEDIES	15 000		15 000	
TOTAL FONDS DEDIES	15 000		15 000	
PROVISIONS POUR RISQUES	12 749		12 749	
15110000 PROVISIONS POUR LITIGES	12 749		12 749	
PROVISIONS POUR CHARGES	68 754	68 754		
15800000 PROV INDEMNITES DEPART RETRAIT	68 754	68 754		
TOTAL PROVISIONS	81 503	68 754	12 749	18.54
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	187 445	198 156	10 711	5.41
16400000 PRÊT CRÉDIT COOPÉRATIF 400 000	187 082	197 802	10 721	5.42
16410000 DEPOT ET CAUTIONNEMENT RECU	350	340	10	2.94
16884000 INTERETS COURUS NON ECHUS	13	14	1	5.46

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	1 880	1 900	20	1.05
16510000 CAUTION VERSEE PAR HEBERGEE	1 880	1 900	20	1.05
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	24 321	24 068	253	1.05
40110000 FOURNISSEURS	18 114	18 600	486	2.61
40810000 FOURNISSEURS FNP	6 207	5 468	739	13.52
DETTES FISCALES ET SOCIALES	139 543	145 983	6 440	4.41
42100004 REMUN. RAGOT EMMANUELLE	172	172		
42100016 REMUN. CHAPPAZ BLANDINE	27	27		
42100019 REMUN. ROBERT JOHANA	50	50		
42100039 REMUN. CHIFFE STEPHANIE	64	64		
42100053 REMUN. SIMOENS LAETITIA	40	40		
42820000 DETTES PROV POUR CP	23 720	22 027	1 693	7.68
43100000 URSSAF ARDECHE	35 431	40 950	5 519	13.48
43720000 MALAKOFF MEDERIC	13 811	15 244	1 433	9.40
43725000 VAUBAN HUMANIS	2 726	2 626	100	3.83
43735000 EOVI CHORUM PREVOYANCE	393	434	40	9.31
43735100 HUMANIS	458		458	
43740000 AXA	2 005	1 824	181	9.94
43750000 MUTUELLE EOVI	957	811	146	18.01
43820000 CHARGES SUR CP	6 175	6 312	138	2.18
43860000 AUTRES CHARGES A PAYER	15 407	19 193	3 786	19.73
44210000 ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	840	958	118	12.28
44400000 ETAT - IS	13	494	481	97.38
44860000 ETATS CHARGES A PAYER	37 252	34 756	2 496	7.18
AUTRES DETTES	21 485	36 745	15 260	41.53
46720000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	1 800	1 800		
46860000 CHARGES A PAYER	19 685	34 945	15 260	43.67
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	34 826	33 191	1 635	4.92
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE	34 826	33 191	1 635	4.92
TOTAL DETTES	409 498	440 043	30 544	6.94
TOTAL GENERAL	2 553 779	2 510 453	43 325	1.73

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	79 712		82 901		3 189	3.85
70100000 VENTES ATELIERES	1 142		1 920		778	40.53
70120000 ACI VENTE CREAT° JOYEUSE	1 329		1 987		659	33.15
70130000 VENTES CREATION PAYZAC	10 128		8 806		1 323	15.02
70140000 VENTE MASQUE PROTECTION	16 157				16 157	
70200000 VENTES FRIPPERIE	23 365		27 841		4 475	16.08
70210000 VENTE FRIPEREI JOYEUSE	21 659		27 950		6 291	22.51
70230000 ACI VENTE FRIPERIE PAYZAC	2 126		4 395		2 269	51.62
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	2 844		9 369		6 524	69.64
70800000 AUTRES PRODUITS ANNEXES	65		635		570	89.76
70850000 PRESTATIONS DELIVREES AUX USAG	887				887	
70860000 AUTRES PRODUITS DIVERS	10				10	
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 285 722		1 235 076		50 647	4.10
73210000 DOTATION GLOBALE BOP 177	753 886		753 886			
73210200 DGF CREDITS NON RECONDUCTIBLES	6 460				6 460	
73516000 PARTICIP ALT AUZON JOYEUSE	1 710		1 443		267	18.50
73531000 PROD A LA CHARGES USAGER HEBER	34 817		34 486		331	0.96
73531100 PARTICIPAT ALT LA CALADE VANS	410		700		290	41.43
73531300 PARTICIPAT ALT RUE DROITE VANS	1 288		1 360		72	5.31
73531400 PARTICIPAT ALT GD RUE JOYEUSE	413		760		347	45.66
73531500 PARTICIPT ALT LARGENTIERE	455		1 734		1 279	73.76
74000000 SUBVENTIONS	2 584		2 584			
74110000 SUBVENTION FNAVDL	62 419		55 322		7 097	12.83
74120000 SUBVENTION EXPLOITATION CRIL	31 000		26 000		5 000	19.23
74130000 SUBVENTION ETAT LOG ALT	16 549		17 602		1 052	5.98
74140000 SUBVENTION FUL ALT	618		600		18	3.00
74141000 SUBV° HEBERGEMENT D'URGENCE	2 024				2 024	
74150000 SUBV DEPARTEMENT BRSA	58 275		49 950		8 325	16.67
74160000 IML SUBVENTION	4 000		4 220		220	5.21
74180000 SUBVENTIONS DIVERSES			2 581		2 581	100.00
74700000 SUBVENT ET PARTICIPATIONS			22 065		22 065	100.00
74800000 SUBVENTION DIRECCTE	18 000				18 000	
74810000 SUBVENTION CANTON	24 219				24 219	
74820000 SUBVENTION D EXP CONSEIL REGIO	57 580		20 000		37 580	187.90
74830000 SUBV EXPLO FDI CONSEIL GENERAL	7 070				7 070	
74831000 SUBVENTION FDI ETAT	9 283		22 500		13 218	58.74
74832000 SUBV° AIDE FDI ETAT			8 500		8 500	100.00
74840000 SUBV CONSEIL GENERAL AIDE POST	19 862		22 703		2 842	12.52
74841000 AIDE EXTRA LEG DEPARTEMENT	11 426		11 426			
74842000 AIDE EXTRA LEGALE ETAT	8 402		7 145		1 257	17.59
74880000 AUTRES SUBV ET PART CUI/CAE	152 973		167 509		14 536	8.68
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	1 070		4 200		3 130	74.52
75480000 DONS	1 070		4 200		3 130	74.52
LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE	15 000				15 000	
68911000 ENGAGEMENT A REALISER	15 000				15 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	36 382		38 715		2 333	6.03
79100000 TRANSFERT DE CHARGES REMBT AXA	19 212		15 624		3 589	22.97
79100001 TRANSF DE CHARGES REMBT FORMA	4 604		13 396		8 792	65.63
79100002 TRASFERT CHARGES REMBT DIVERS	8 939		8 415		523	6.22
79100003 TRANSFERT DE CHARGES IJSS	1 312		992		321	32.33
79100020 TRANF CHGES REMBT DIVERS	2 184				2 184	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
79110000 TRANSFERT DE CHGES IJSS ALT		130		288	158	54.83
AUTRES PRODUITS		942		1 270	329	25.87
71350000 VARIAT° DES STOCKS DE PRODUITS				584	584	100.00
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU		207		1 194	987	82.69
75850000 DONS ASSOCIATION		735		660	75	11.36
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 388 828		1 362 162	26 666	1.96
VARIATION DE STOCK				170	170	100.00
60370000 VARIATION DE STOK MARCHANDISES				170	170	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		216 211		214 896	1 314	0.61
60100000 ACHATS STOCKES MAT PREM				2 399	2 399	100.00
60220000 FOURNITURES CONSOMMABLES		1 100		30	1 070	NS
60221000 COMBUSTIBLES		10 983		16 887	5 905	34.96
60222000 FOURNITURES ET PRODUITS ENTRE		4 200		3 243	958	29.53
60226000 VÊTMS DE TRAVAIL ET LINGE CHRS		142		112	30	27.16
60227000 PETITES FOURNITURES POUR BOUTI		1 275		393	882	224.51
60310000 VARIAT° DE STOCKS DE MP ET FOU				1 523	1 523	100.00
60520000 EQUIPEMENT ALT LARG STE FOI				600	600	100.00
60530000 EQUIPEMENT ALT LARG PL MARCHE				738	738	100.00
60610000 ORDURES MENAGERES		200		421	221	52.51
60611000 EAU ET ASSAINISSEMENT		8 513		9 237	724	7.84
60611100 EAU ALT RUE DE LA CALADE		138		267	129	48.33
60611200 EAU ALT AV AUZON JOYEUSE		185		257	72	27.92
60611300 EAU ALT RUE DROITE LES VANS		187		334	147	43.91
60611500 EAU ALT LARGENTIERE		248		375	127	33.98
60612000 ELECTRICITE		16 389		14 042	2 347	16.72
60612300 ELECTRICITE ALT RUE DROITE VAN		300		1 121	821	73.26
60612600 ELECTRICITE ALT AUZON JOYEUSE		807		651	155	23.82
60621000 CARBURANTS		6 993		10 111	3 118	30.84
60623000 FOURNITURES ENTRETIEN ATELIER		1 099		1 898	799	42.11
60623100 PETIT MATERIEL DE CUISINE CHRS		826		3 029	2 203	72.73
60624000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		3 140		2 708	431	15.92
60626000 FOURNITURES DE CUISINE		174		193	19	9.81
60630000 ALIMENTATION		25 375		25 703	327	1.27
60640000 PRODUITS D'ENTRETIEN + HYGIENE		3 222		122	3 100	NS
60650000 ACHATS PERS SANS RESSOURCES		94		24	70	291.51
60660000 FOURNITURES MEDICALES		958		214	744	347.03
60680000 PETIT MATERIELS ET OUTILLAGE		1 326		141	1 185	837.88
61220000 C BAIL NISSAN NOTE EK 823 QQ				2 116	2 116	100.00
61311000 LOC ALT RUE CALADE LES VANS		3 416		3 383	33	0.98
61313000 LOC ALT RUE DROITE LES VANS		3 626		3 562	64	1.79
61314000 LOC ALT JOYEUSE 4 GD RUE		3 227		3 180	47	1.47
61315000 LOC ALT HLM ST FOI LARGENTIERE		87		4 457	4 544	101.96
61316000 ALT LARGENTIERE 4 PLACE MARCHE		3 540			3 540	
61316100 ALT JOYEUSE AUZON		4 063			4 063	
61320000 LOCATION MATÉRIELS TÉLÉPHONIE		8 548		7 747	801	10.34
61321000 LOCATION BOUTIQUE JOYEUSE		6 963		7 330	367	5.00
61330000 LOC. ALT LES VANS (RUE DROITE]		1 551		1 379	173	12.52
61340000 LOC. ALT STUDIO JOYEUSE		220			220	
61350000 LOCATION VEHICULE		12 577		10 809	1 767	16.35
61352000 LOCATIONS VEHICULE		438		2 809	2 372	84.42
61353000 LOCATION COPIEUR		922		753	169	22.49

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
61354000 LOCATION DROPBOX		110			110	
61370000 LOCATION ALT JOYEUSE AUZON				4 015	4 015	100.00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION VEHICU		1 353		4 294	2 941	68.49
61510000 CONTROLE TECHNIQUE VEHICULES		258			258	
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER		2 483		1 780	704	39.53
61521000 DESINSECTISATION		2 555		1 987	568	28.60
61550000 ENTRETIEN ET REPARATION MAT		6 268		2 702	3 566	131.98
61560000 MAINTENANCE		2 213		5 244	3 031	57.80
61561000 CONTRATS DE MAINTENANCE		3 498		1 146	2 351	205.16
61600000 PRIME ASSURANCE		12 541		12 243	297	2.43
61700000 ANALYSE ALIMENTAIRES		758		758		
61810000 SUBVT° COTIS° DOCUMENTATION		50			50	
61820000 DOC GENERALES ET TECHNIQUES		990		454	536	117.89
61840000 COTISATIONS		1 376		705	671	95.15
62100000 PERSONNEL EXT A L ENTREPRISE		1 200		1 500	300	20.00
62110000 PRESTA EXTERNE		1 450		672	778	115.83
62200000 HONORAIRES DIVERS		720		50	670	NS
62211000 PRESTATIONS EXTERIEURES				1 589	1 589	100.00
62260000 HONORAIRES COMPTABLES ET SOCIA		19 643		18 650	994	5.33
62261000 HONORAIRES AVOCATS		7 434			7 434	
62262000 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX COM		3 060		3 000	60	2.00
62280000 FORMATION COMPTA		67		865	797	92.21
62300000 PUBLICITE		861		659	202	30.65
62500000 DEPLACEMENT, MISSIONS ET RECEP		115		1 670	1 555	93.13
62500100 FRAIS AUTOROUTE - PARKING		24		44	20	45.29
62570000 RECEPTIONS		438		396	42	10.50
62600000 FRAIS DE TELECOMMUNICATIONS		4 751		6 120	1 369	22.37
62610000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS		1 314		1 316	1	0.10
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE		561		565	4	0.72
62810000 COTISATIONS		3 242		2 972	270	9.08
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		66 138		61 111	5 027	8.23
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES		32 892		29 838	3 054	10.24
63300000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT		13 061		14 008	947	6.76
63330000 PART EMPLOYEUR FORMATION		13 441		10 375	3 066	29.55
63500000 AUTRES IMPOTS ET TAXES				179	179	100.00
63512000 TAXE FONCIERE		3 711		3 900	189	4.85
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX		3 033		2 812	222	7.89
SALAIRES ET TRAITEMENTS		780 352		771 081	9 272	1.20
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL		515 006		505 151	9 855	1.95
64110000 SALAIRES, REPOS COMPENSATEUR		65 498		60 072	5 426	9.03
64111000 REMUNERAT° DU PERS EN INSERT°		162 316		168 733	6 417	3.80
64120000 CONGES PAYES		1 693		1 559	133	8.55
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVER		93		4 820	4 727	98.07
64141000 IND. FIN DE CONTRAT		8 744		9 439	695	7.36
64142000 INDEMNITE DEPART A LA RETRAITE		13 000		15 264	2 264	14.83
64143000 AUTRES PRIMES ET AVANTAGES		14 002		6 042	7 960	131.74
CHARGES SOCIALES		178 584		195 373	16 789	8.59
64510000 COTISATIONS URSSAF		114 961		125 656	10 694	8.51
64512000 COT PREVOY VAUBAN HUMANIS		5 079		4 878	201	4.12
64513000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC		840			840	
64514000 MUTUELLE AXA		673		439	234	53.20
64520000 PREVOYANCE: VAUBAN HUMANIS		491		328	164	49.91

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
64521000 MUTUELLE AXA	3 708		3 776		69	1.82
64525000 VAUBAN HUMANIS PREVOYANCE	974		820		154	18.76
64528000 CHARGES SOCIALES CP			414		414	100.00
64530000 COTIS APICIL RETRAITE CADRE	9 071		19 029		9 958	52.33
64531000 RETRAITE: MALAKOFF MEDERIC	31 913		28 732		3 181	11.07
64540000 MUTUELLE AXA	1 576		1 973		396	20.10
64580000 AUTRE CHARGES SOCIALES A PAYER	873		168		1 041	618.96
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 880		3 278		1 398	42.65
64784000 OEUVRES SOCIALES	6 546		6 220		326	5.24
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	130 509		129 990		519	0.40
68112000 DOT° AMORT IMMO. CORPORELLES	130 509		129 990		519	0.40
AUTRES CHARGES	2 969		7 802		4 833	61.95
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	31		3 550		3 581	100.88
65811000 LOISIRS ET VIE SOCIALE	2 636				2 636	
65820000 LOISIRS VIE SOCIALE	364		4 252		3 888	91.44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 374 763		1 380 083		5 319	0.39
RESULTAT D'EXPLOITATION	14 065		17 920		31 985	178.48
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATION	248		275		27	9.93
76100000 INTERETS LIVRET	248		275		27	9.93
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	487		3 330		2 844	85.39
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	487		3 330		2 844	85.39
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	735		3 606		2 871	79.63
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 822		5 086		264	5.20
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	4 822		5 086		264	5.20
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 822		5 086		264	5.20
RESULTAT FINANCIER	4 087		1 481		2 606	176.00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	9 977		19 401		29 378	151.42
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			11 900		11 900	100.00
77100000 PDTS EXCEPT° SUR OP. GEST°			11 900		11 900	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	47 635		62 466		14 831	23.74
77500000 PROD DES CESSIONS ELEMENTS ACT			3 200		3 200	100.00
77700000 QUOTE PART DES SUBV INVEST	47 635		59 266		11 631	19.62
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 635		74 366		26 731	35.94
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION			30 000		30 000	100.00
67180000 CHARGES EXCP ACHATS DIVERSES			30 000		30 000	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL			3 485		3 485	100.00
67500000 VALEURS COMPT DES ELE ACTIF CD			3 485		3 485	100.00

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association a pour Objectifs d'aider sous toutes les formes que ce soit, directement ou indirectement, des personnes en difficultés morales ou matérielles, d'accueillir, d'héberger ces personnes et de les aider à assurer leur insertion.

L'association n'a pas évalué les contributions volontaires, compte tenu des circonstances sanitaires et de leur importance relative.

LE SIEGE :

L'association gestionnaire du FOYER DE L'OISEAU BLEU est dirigée par un conseil d'administration composé de 17 membres dont 7 sont membres du bureau de l'association. Madame Geneviève Gascon la nouvelle présidente succède à Alain FESSARD démissionnaire de la présidence le 1er juillet 2020. L'Association compte 50 adhérents. L'assemblée Générale s'est réunie le 16 juin 2020. Le conseil d'administration s'est réuni 3 fois (les 18 mai, 1er juillet et 28 octobre 2020). Le bureau s'est réuni 9 fois (les 14 janvier, 10 février, 8 avril, 28 avril, 1er juillet, 27 juillet, 21 septembre, 19 octobre, 16 novembre et 16 décembre 2020). L'association a reçu sur l'exercice un subvention dédiée du FNSF de 18 000€

Le CHRS qui récupère auprès d'Intermarché Rosières - Netto Lablachère et Carrefour Joyeuse - des denrées alimentaires en fin de vie depuis maintenant début 2018, s'est équipé en 2020 d'un véhicule réfrigéré permettant le transport en toute sécurité de ces denrées alimentaires. Ce nécessaire investissement approuvé par l'autorité de tarification, vient augmenter la dotation aux amortissements, de l'exercice. Outre la dotation globale de financement, le CHRS s'est vu attribuer 2 subventions au titre de la parentalité (CAF et Département) permettant ainsi le recrutement durant la période estivale d'une professionnelle qui a pour mission de proposer des activités aux enfants en lien avec les mamans. Le CHRS est autorisé pour accueillir 24h/24 - 7 jours/7 et toute l'année - dans son collectif 50 femmes et enfants. Le CHRS emploie 17 salariés (équipe d'internat, Cuisinier, Maîtresse de maison, Homme d'entretien, Assistante sociale, Infirmière, Secrétaire, Chef de service et Direction) représentant 14.50 ETP. L'année 2020 a vu le départ à la retraite de Sylvie TOUREL - Maîtresse de Maison, au 31/12/2020, remplacée en 2021 par Madame Anne BARBIER.

ACI :

L'activité commerciale de l'atelier s'est vue fortement perturbée par la pandémie COVID-19, puisque ses 2 boutiques de vente ont dû baisser rideaux une première fois du 16 mars au 10 mai 2020 puis une seconde fois, en Novembre 2020.

De même, les 2 braderies annuelles n'ont pas pu avoir lieu dans ce contexte sanitaire très compliqué. La pandémie COVID-19 a eu également une répercussion sur l'activité du déménagement social puisque seulement 11 déménagements ont été réalisés contre 20 en 2019.

Néanmoins, l'atelier a su se réorganiser et a ainsi répondu à la nécessaire fabrication de masques de protection grand public permettant ainsi de couvrir la perte de chiffre d'affaires due aux fermetures des boutiques.

Pour ce faire, elle a dû s'équiper en machine à coudre professionnelles. Des machines qui ont été subventionnées par la fondation CARITAS.

Une nouvelle activité (Retouche) est venue compléter l'éventail économique de l'Atelier, par une formation retouche couture soit 77 H par salariée.

Une réorganisation plus globale de l'activité économique a conduit à une fin de partenariat avec GEBETEX (collecteur du surplus de TLC). Aussi, une quinzaine de points de collecte ont été cédés à un autre COLLECTEUR.

L'atelier emploie en file active 13 salariées en insertion accompagnées par 2 encadrantes techniques (1.80 ETP), une secrétaire à 0.20 ETP et une direction émergeant à 0.10 ETP.

David Ranchin, CIP/Coordinateur qui bénéficiait d'une formation CAP Vannerie (CPF) de septembre 2019 à juin 2020 a sollicité une rupture conventionnelle de son CDI ; rupture effective en septembre 2020. Ce professionnel a été remplacé, par Madame EMILIE MODELSKI.

POLE LOGEMENT :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Ce service "POLE LOGEMENT" regroupe plusieurs activités :

- 5 logements ALT situés à : 1 Largentière, 2 les Vans - 2 joyeuse
- AVDL - accompagnement Vers et dans le Logement,
- CRIL - Centre de ressources Itinérant autour du Logement
- Accompagnements des bénéficiaires du RSA en grande précarité sociale
- Intermédiation Locative IML

A noter que le logement ALT situé à JOYEUSE - 4 grand Rue, est depuis le 01 octobre 2020 affecté à l'hébergement d'urgence en diffus pour femmes victimes de violence, financé par les services de l'ETAT.

Ces différentes activités trouvent leur financement auprès des services de l'Etat, du Département, de la Fondation Abbé Pierre,

Ce service emploie 3 travailleurs sociaux représentant 2.75 ETP. Cette équipe intervient sur les 4 communautés de communes qui sont Val de ligne, Beaume Drobie, Pays des Vans en Cévennes et Gorges de l'Ardèche ainsi qu'à Villeneuve de berg.

Carine Pansier - salariée protégée a été déclarée inapte à tous postes au sein de l'Association pour raisons de santé, par le médecin du travail le 23/12/2020 ce qui a conduit l'association à procéder à son licenciement

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

(Texte narratif libre)

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus ***Points d'attention***

L'approche ciblée devrait couvrir au moins, et au libre choix du rédacteur, les points d'attention suivants :

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires
- Impacts de l'événement sur les charges
- Impacts de l'événement sur les autres produits
- Impacts de l'événement sur l'actif
- Impacts de l'événement sur le passif
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des stocks
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires

Chaque point d'attention peut être retenu comme pertinent (ou pas) pour le rédacteur. Celui-ci dispose de la faculté soit d'opter pour une communication narrative, soit d'une communication chiffrée, soit d'une combinaison des deux afin d'apporter des explications complémentaires à un seul tableau chiffré.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 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

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	57 213		
Constructions sur sol propre	1 559 383		
Installations générales agencements aménagements des constructions	508 203		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	35 411		7 759
Installations générales agencements aménagements divers	8 684		
Matériel de transport	61 014		29 079
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	95 856		1 100
Emballages récupérables et divers	1 176		
TOTAL	2 326 941		37 938
Autres titres immobilisés	153 475		
Prêts, autres immobilisations financières	2 099		
TOTAL	155 574		
TOTAL GENERAL	2 482 516		37 938

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			57 213	57 213
Constructions sur sol propre			1 559 383	1 559 383
Installations générales agencements aménagements constr.			508 203	508 203
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			43 170	43 170
Installations générales agencements aménagements divers			8 684	8 684
Matériel de transport			90 093	90 093
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			96 956	96 956
Emballages récupérables et divers			1 176	1 176
TOTAL			2 364 879	2 364 879
Autres titres immobilisés			153 475	153 475
Prêts, autres immobilisations financières			2 099	2 099
TOTAL			155 574	155 574
TOTAL GENERAL			2 520 454	2 520 454

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Terrains	25 419	4 365		29 784
Constructions sur sol propre	358 232	78 276		436 508
Installations générales agencements aménagements constr.	114 849	24 859		139 708
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 041	3 595		29 636
Installations générales agencements aménagements divers	8 223	225		8 448
Matériel de transport	40 441	9 078		49 519
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	77 795	10 039		87 834
Emballages récupérables et divers	1 030	72		1 102
TOTAL	652 029	130 509		782 538
TOTAL GENERAL	652 029	130 509		782 538

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	4 365				
Constructions sur sol propre	78 276				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	24 859				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 595				
Instal.générales agenc.aménag.divers	225				
Matériel de transport	9 078				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 039				
Emballages récupérables et divers	72				
TOTAL	130 509				
TOTAL GENERAL	130 509				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau des variations des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres avec droit de reprise	63 829				63 829
Réserves	268 146				268 146
Report à nouveau	70 242-	20 985	170 958	139 095	17 394-
Excédent ou déficit de l'exercice	20 985		44 850	20 985	44 850
Situation nette	282 718		76 714		359 432
Subventions d'investissement	1 051 055		21 203	55 666	1 020 462
Provisions réglementées	667 884				667 884
TOTAL I	2 001 657	20 985	237 011	215 745	2 047 777

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	667 884				667 884
TOTAL	667 884				667 884

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		12 749			12 749
Autres provisions pour risques et charges	68 754				68 754
TOTAL	68 754	12 749			81 503
TOTAL GENERAL	736 638	12 749			749 387
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		15 000			
exceptionnelles		12 749			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 099	2 099	
Autres créances clients	2 230	2 230	
Personnel et comptes rattachés	1 008	1 008	
Débiteurs divers	38 824	38 824	
Charges constatées d'avance	7 679	7 679	
TOTAL	51 839	51 839	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	363	363		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	187 082	10 992	46 818	129 272
Emprunts et dettes financières divers	1 880	1 880		
Fournisseurs et comptes rattachés	24 321	24 321		
Personnel et comptes rattachés	24 074	24 074		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	77 364	77 364		
Impôts sur les bénéficiaires	13	13		
Autres impôts taxes et assimilés	38 092	38 092		
Autres dettes	21 485	21 485		
Produits constatés d'avance	34 826	34 826		
TOTAL	409 498	233 408	46 818	129 272
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 933			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	18 663			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
FONDS DEDIES FNSF	15 000			15 000	15 000
TOTAL	15 000			15 000	15 000

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation des fonds propres**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 créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	37 176
Total	37 176

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	13
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 207
Dettes fiscales et sociales	82 554
Autres dettes	19 685
Total	108 458

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 679
Total	7 679
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	34 826
Total	34 826

Subventions d'équipement

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 001 657
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 001 657
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 001 657
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 001 657
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS	

- 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 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- 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 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	400 000
Total	400 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : crédit coopératif
Montant initial de cette garantie : 400 000
Montant restant dû en capital : 218 457
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/04/2035
Nature de la sûreté réelle : hypothèque conventionnelle

CREDIT COOPERATIF : HYPOTHEQUE CONVENTIONNELLE sur l'ensemble immobilier cadastré section AK 141-143-430.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements en matière de pensions	68 754
Total (1)	68 754

Engagements reçus

Crédit bail

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.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Inventaire du portefeuille de valeurs mobilières