

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD LOISIRS ET CULTURE EN VIENNE
LOISIRS ET CULTURE
1 RUE DUPRE

41000 BLOIS
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
4 rue Galilee
CS 4305 LA CHAUSSEE ST VICTOR
41000 BLOIS
0254504400

ASSD LOISIRS ET CULTURE EN VIENNE
1 RUE DUPRE

41000 BLOIS

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 25

FIDUCIAL EXPERTISE
4 rue Galilee
CS 4305 LA CHAUSSEE ST VICTOR
41000 BLOIS
0254504400

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD LOISIRS ET CULTURE EN VIENNE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	260 796,58	euros
- Produits d'exploitation	400 087,33	euros
- Excédent :	46 355,15	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A BLOIS
Le 21/05/2021

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

Alexandre DUPORT
Directeur d'agence

ASSD LOISIRS ET CULTURE EN VIENNE
1 RUE DUPRE

41000 BLOIS

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage	63 017	59 394	3 623	3 674
. Autres	17 686	14 688	2 998	5 260
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
. Autres titres immobilisés	9 900		9 900	
. Prêts				
. Autres	990		990	2 009
Total	91 593	74 082	17 511	10 943
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				240
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	52 247		52 247	51 902
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	188 013		188 013	67 456
Charges constatées d'avance	3 025		3 025	2 983
Total	243 286		243 286	122 581
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	334 878	74 082	260 797	133 525

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		2 134
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité		9 137
. Autres		
Report à nouveau	-29 521	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	46 355	-40 792
Situation nette (sous-total)	16 834	-29 521
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 329	2 266
Provisions réglementées		
Total	18 163	-27 255
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	27 000	4 000
Provisions pour charges		
Total	27 000	4 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79 000	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 135	6 394
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	47 756	34 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie	128	655
Produits constatés d'avance	84 615	114 818
Total	215 634	156 780
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	260 797	133 525

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations	41	0,01	68	0,02	-27	-39,47
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services	301 687	75,41	318 634	76,89	-16 948	-5,32
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploit.	90 542	22,63	81 125	19,58	9 417	11,61
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels	50	0,01	59	0,01	-9	-15,90
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	958	0,24	4 387	1,06	-3 429	-78,17
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	6 811	1,70	10 120	2,44	-3 310	-32,70
Total	400 087	100,00	414 394	100,00	-14 306	-3,45
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	5 024	1,26	7 319	1,77	-2 294	-31,35
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	74 425	18,60	99 382	23,98	-24 957	-25,11
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	4 227	1,06	4 830	1,17	-603	-12,48
Salaires et traitements	194 270	48,56	258 461	62,37	-64 191	-24,84
Charges sociales	48 678	12,17	77 602	18,73	-28 923	-37,27
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 313	0,58	1 924	0,46	389	20,21
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	3 244	0,81	3 017	0,73	228	7,54
Total	332 182	83,03	452 535	109,20	-120 352	-26,60
Résultat d'exploitation	67 905	16,97	-38 141	-9,20	106 046	278,03
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	108	0,03	327	0,08	-219	-66,93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	108	0,03	327	0,08	-219	-66,93
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	660	0,16	47	0,01	613	#####
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	660	0,16	47	0,01	613	#####
Résultat financier	-552	-0,14	280	0,07	-831	-297,03

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	67 353	16,83	-37 861	-9,14	105 215	277,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	2 083	0,52	4 492	1,08	-2 409	-53,63
Sur opérations en capital	937	0,23	674	0,16	264	39,18
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	3 021	0,75	5 166	1,25	-2 145	-41,53
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 019	0,25	4 096	0,99	-3 078	-75,13
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	23 000	5,75	4 000	0,97	19 000	475,00
Total	24 019	6,00	8 096	1,95	15 922	196,66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-20 998	-5,25	-2 931	-0,71	-18 068	-616,52
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	403 216		419 886		-16 670	-3,97
TOTAL DES CHARGES	356 861		460 678		-103 817	-22,54
EXCEDENT OU DEFICIT	46 355	11,59	-40 792	-9,84	87 147	213,64
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						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements
- | Autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2020

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

L'ALCV est une association loi 1901, agréée par la caisse d'Allocations Familiales comme Centre social. Le but général est d'offrir à la population dans son ensemble, enfants, jeunes, adultes et retraités, la possibilité de prendre conscience de leurs aptitudes et de les développer.

Activités ou missions :

Pour atteindre ce but, l'ALCV met en place des activités régulières pour tous, des activités éducatives et de loisirs en direction des enfants et adolescents.

Moyens mis en oeuvre :

L'ALCV est composée de salariés permanents, d'animateurs techniciens et animateurs ALSH et de prestataires.

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Concernant l'activité globale de la structure, la crise du Covid-19 a entraîné l'arrêt des activités sur les mois de mars à mai et de novembre à décembre 2020.

Pour limiter l'impact sur nos comptes nous avons eu recours au chômage partiel pour l'ensemble de l'équipe sur les mois considérés.

Les produits d'activités à la rentrée de septembre baissent de 30% soit 35k€ pour 2020, Nous avons doté une provision pour risque pour anticiper le remboursement des adhérents pour les activités de novembre et décembre pour un montant de 23000€.

Les fonds propres associatifs totalisent 18163€. Si les effets négatifs de la crise sanitaire devaient perdurer, l'association pourrait être en situation où son actif réalisable deviendrait inférieur à son passif exigible. Il existe donc une incertitude significative sur la continuité de l'exploitation.

Pour autant, et pour écarter tout risque financier, la structure a souscrit un Prêt Garanti par l'Etat de 79000€ en décembre 2020 d'une part et établit un budget 2021 équilibré d'autre part.

Ce sont les raisons pour lesquelles les comptes annuels sont arrêtés avec application du principe de continuité de l'exploitation.

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE (suite)

Changement de méthode comptable :

La première application du règlement ANC N°2018-06 constitue un changement de méthode comptable.

Ce changement de méthode affecte la présentation des comptes sur les points suivants :
modification du plan comptable

Les comptes de capitaux (classe 1)

- Disparition de la notion de fonds associatifs, au profit de celle de fonds propres,
- Disparition du compte 102600 Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables, réaffectation du solde précédent au compte Report à nouveau.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général et du règlement 2018-06 de l'ANC relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et titres de placement				
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	L	3 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	L	3 à 10 ans				
Autres immobilisations corporelles	L	3 à 10 ans				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	80 703			80 703
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	2 009	9 900	1 019	10 890
Total.....	82 712	9 900	1 019	91 593

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....	71 768	2 313		74 082
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	71 768	2 313		74 082

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	990	990	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	55 272	55 272	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	43 202
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

3 025

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent	40 792	

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
Report à nouveau	40 792	
Total des affectations	40 792	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	2 134		2 134	
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....	9 137		9 137	
Report à nouveau.....		2 134	31 656	-29 521
Résultat de l'exercice.....	-40 792	87 147		46 355
Situation nette	-29 521	89 282	42 926	16 834
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....	2 266		937	1 329
Provisions réglementées.....				
Total.....	-27 255	89 282	43 864	18 163

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....	9 137		9 137	
Total (1)	9 137		9 137	
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	4 000	23 000		27 000
Total (3)	4 000	23 000		27 000
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés.....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	13 137	23 000	9 137	27 000
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....				
- financières.....				
- exceptionnelles.....		23 000		

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS

Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture
Total				

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
Sous-total							
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total							

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	79 000	79 000		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	4 135	4 135		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	47 756	47 756		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	84 615	84 615		
Total :	215 506	215 506		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	1 800
Dettes fiscales et sociales.....	17 733
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

84 615

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Vente de marchandises				
Prestations de services	301 687	318 634	100,00	100,00
Total	301 687	318 634	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	41	68	0,05	0,08
Subventions d'exploitation	90 542	81 125	99,90	99,84
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels	50	59	0,06	0,07
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	90 633	81 252	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation
Mise à disposition des locaux par la Ville de Blois	47450 €uros

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)***MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE*****Produits**

Montant perçu au titre d'assurances-vie

Montant de la rubrique "Legs, donations"

Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations

Total des produits**Charges**

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés

Reports en fonds reportés liés aux legs et donations

Total des charges

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD LOISIRS ET CULTURE EN VIENNE
1 RUE DUPRE

41000 BLOIS

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques				
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
215400 MATERIEL ACTIVITE	63 017		63 017	63 017
281540 AMORT MAT. ACTIVITE		59 394	-59 394	-59 343
. Installations tech., matériels, outillage	63 017	59 394	3 623	3 674
218100 AGENCEMENTS DIVERS	3 377		3 377	3 377
218300 MATERIEL BUREAU	7 501		7 501	7 501
218400 MOBILIER DE BUREAU	6 808		6 808	6 808
281810 AMORT.AGENC.DIVERS		3 390	-3 390	-3 370
281830 AMORT.MAT.BUREAU		5 522	-5 522	-3 653
281840 AMORT.MOBILIER BUREAU		5 776	-5 776	-5 402
. Autres	17 686	14 688	2 998	5 260
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées				
271000 TITRES IMMOBILISES (PROPRIE.)	9 900		9 900	
. Autres titres immobilisés	9 900		9 900	

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
. Prêts				
275100 IMMO FINAN. DEPOT & CAUT	990		990	2 009
. Autres	990		990	2 009
Total	91 593	74 082	17 511	10 943
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
411000 USAGERS				240
. Créances usagers et comptes rattachés				240
. Créances reçues par legs ou donations				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 969		4 969	
468710 PDT A RECEVOIR CAF	38 232		38 232	31 402
441700 SUBVENTION A RECEVOIR	9 000		9 000	20 500
401000 FOURNISSEURS	45		45	
. Autres	52 247		52 247	51 902
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
511200 CHEQUES A ENCAISSER	1 852		1 852	2 809
511210 CHQ ANCV A ENCAISSER	90		90	
511220 BV CAF A RECEVOIR	251		251	
511270 MSA A RECEVOIR				6
511290 CHQ CESU	300		300	30
530000 CAISSE PRINCIPALE	225		225	539
512200 CREDIT AGRICOLE	8 568		8 568	13 624
512500 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	76 605		76 605	50 327
512600 CSL ASSOCIATION	100 002		100 002	
514800 LIVRET POSTE	121		121	121
Disponibilités	188 013		188 013	67 456
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	3 025		3 025	2 983
Charges constatées d'avance	3 025		3 025	2 983
Total	243 286		243 286	122 581

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	334 878	74 082	260 797	133 525

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102300 SUBV. INVEST.NON RENOU.		2 134
. Fonds propres complémentaires		2 134
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
106880 RESERVES FONDS TRESOR.		9 137
. Réserves pour projet de l'entité		9 137
. Autres		
119000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	-29 521	
Report à nouveau	-29 521	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	46 355	-40 792
Situation nette (sous-total)	16 834	-29 521
Fonds propres consommables		
131300 SUBV. INVESTISSEMENT	4 461	4 461
139130 SUBV.INVEST.VIR CPTÉ RES.	-3 132	-2 195
Subventions d'investissement	1 329	2 266
Provisions réglementées		
Total	18 163	-27 255
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
PROVISIONS		
151800 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	4 000	4 000
151810 AUTRES PROVISION POUR RISQUE E	23 000	
Provisions pour risques	27 000	4 000
Provisions pour charges		
Total	27 000	4 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
164200 PRET PGE	79 000	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	79 000	
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	2 335	4 624
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	1 800	1 770
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 135	6 394
Dettes des legs ou donations		
431000 URSSAF	30 627	18 380
437200 MUTUELLES	-605	-605
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	10 428	9 427
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	3 079	
438600 CHARGES SUR LES CP	4 227	2 882
438620 UNIFORMATION		4 830
Dettes fiscales et sociales	47 756	34 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
521300 CHQ EMIS NON ENCAISSES CE	128	655
Instruments de trésorerie	128	655
487000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	84 615	114 818
Produits constatés d'avance	84 615	114 818
Total	215 634	156 780
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	260 797	133 525

	du	01/01/2020	%	du	01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au	31/12/2020	PE	au	31/12/2019	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION								
756100 PARTICIPAT° FRAIS UTILISAT		41	0,01		68	0,02	-27	-39,47
Cotisations		41	0,01		68	0,02	-27	-39,47
Ventes de biens et services :								
- ventes de biens								
<i>dont ventes de dons en nature</i>								
706020 ACTIVITES 2019/2020		113 874	28,46		105 546	25,47	8 328	7,89
706021 ACTIVITES 2020 /2021		80 905	20,22				80 905	#####
706200 PRESTA ANIMAT GLOBALE C		68 709	17,17		67 693	16,34	1 016	1,50
706201 PREST CAF COLLECTIF FAMI		22 988	5,75		21 116	5,10	1 872	8,86
706219 ACTIVITES 2018 2019					116 542	28,12	-116 542	-100,00
706231 PREST CAF PERISCOLAIRE		11 237	2,81		19 806	4,78	-8 569	-43,27
706232 PREST CAF EXTRA SCO SEJ		8 982	2,24				8 982	#####
706233 CAF BONIFICATION TERRITO		11 605	2,90				11 605	#####
709600 RRR ACCORDES/PREST. SE		-2 786	-0,70		-12 674	-3,06	9 888	78,02
709601 REMBOURST ET AVOIR ALS		-12 143	-3,04				-12 143	#####
709602 REDUCTION 5% ET 10% ACTI		-1 684	-0,42				-1 684	#####
708301 MIS A DIPOSITION SALLES					605	0,15	-605	-100,00
- ventes de prestations de services		301 687	75,41		318 634	76,89	-16 948	-5,32
<i>dont parrainages</i>								
Produits de tiers financeurs :								
742060 SUB VILLE DE BLOIS		75 000	18,75		75 000	18,10		
742100 SUB FDVA		3 000	0,75				3 000	#####
743000 SUB REAAP 41		200	0,05		700	0,17	-500	-71,43
744200 SUB CONSEIL DEPARTEMEN		1 425	0,36		1 425	0,34		
744300 SUB CAP ASSO		6 000	1,50		4 000	0,97	2 000	50,00
745100 SUB DRJSC		2 250	0,56				2 250	#####
745200 AIDE APPRENTISSAGE		2 667	0,67				2 667	#####
- Concours publics et subv. d'explo.		90 542	22,63		81 125	19,58	9 417	11,61
- Versements des fondateurs ou								
consommation de dot. consommable								
- Ressources liées à la générosité								
du public :								
754100 TOOKETS		50	0,01		59	0,01	-9	-15,90
Dons manuels		50	0,01		59	0,01	-9	-15,90
Mécénats								
Legs, donations et assurances-vie								
- Contributions financières								
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL		361	0,09		4 343	1,05	-3 982	-91,68
791240 REMBOURST UNIFORMATIO		596	0,15				596	#####
791400 REMBT IJSS					44	0,01	-44	-100,00
Reprises sur amortissements, dép.,		958	0,24		4 387	1,06	-3 429	-78,17
provisions et transferts de charges								

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
Utilisations des fonds dédiés						
754000 COLLECTES			637	0,15	-637	-100,00
757019 ADHESIONS 2018/2019			561	0,14	-561	-100,00
757020 ADHESION 2019/2020	648	0,16	8 521	2,06	-7 873	-92,40
757021 ADHESIONS 2020/2021	6 163	1,54			6 163	#####
758000 PRODUITS DE GESTION COU			1	0,00	-1	-100,00
758400 PARTENARIAT			400	0,10	-400	-100,00
Autres produits	6 811	1,70	10 120	2,44	-3 310	-32,70
Total	400 087	100,00	414 394	100,00	-14 306	-3,45
CHARGES D'EXPLOITATION						
601000 ACHAT PETIT EQUIPEMENT	968	0,24	281	0,07	687	244,61
601700 ACHATS FOURNITURES	1 237	0,31	1 869	0,45	-632	-33,79
602100 ALIMENTATION	1 288	0,32	3 899	0,94	-2 611	-66,97
602120 FOURNITURES	689	0,17	59	0,01	630	#####
602130 PDTS PHARMACEUTIQUES	40	0,01	126	0,03	-86	-68,11
602250 ACHATS FOURNITURES DE B	801	0,20	1 085	0,26	-284	-26,15
Achats de marchandises	5 024	1,26	7 319	1,77	-2 294	-31,35
Variation de stocks						
604100 PRESTATIONS DE SERVICE	7 556	1,89	4 434	1,07	3 122	70,40
604101 PRESTATAIRES ACTIVITES H	16 471	4,12	20 688	4,99	-4 217	-20,38
605000 ACHATS MATERIEL EQUIP.&	55	0,01	2 078	0,50	-2 023	-97,35
606110 EDF	1 165	0,29	1 567	0,38	-402	-25,66
606200 PDTS D'ENTRETIEN	13	0,00	119	0,03	-106	-89,14
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	39	0,01			39	#####
606411 BUREAUTIQUE41 CONSO/CO	1 189	0,30	1 627	0,39	-438	-26,94
606412 BUREAUTIQUE 41 MAINTENA	576	0,14	635	0,15	-59	-9,34
611010 ISF IMPRIMERIE BROCHURE	1 530	0,38	2 141	0,52	-610	-28,52
611012 CUISINE API RESTAURATION	15 011	3,75			15 011	#####
611020 REPAS CUISINE CENTRALE			21 741	5,25	-21 741	-100,00
612200 CREDIT BAIL SERVEUR	1 913	0,48	1 838	0,44	74	4,05
612201 CREDIT BAIL COPIEUR	2 659	0,66	2 659	0,64		
612203 LOCATION EURODITEL	4 447	1,11	4 290	1,04	158	3,68
613502 LOCATION CH FAISANT	6 060	1,51	6 060	1,46		
613510 AUTRES LOCATIONS			1 943	0,47	-1 943	-100,00
615100 PETIT ENTRETIEN	104	0,03	225	0,05	-121	-53,83
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER	549	0,14			549	#####
615600 MAINTENANCE LOGICIEL	452	0,11	632	0,15	-180	-28,50
616000 PRIMES D'ASSURANCES	2 228	0,56	2 222	0,54	6	0,27
617000 ETUDES ET RECHERCHES	192	0,05	249	0,06	-57	-22,93
618100 ABONNEMENTS - REVUES	614	0,15	502	0,12	112	22,28
618200 FRAIS FORMATION DU PERS	1 713	0,43			1 713	#####
618300 FRAIS DE FORMATION DU P			4 680	1,13	-4 680	-100,00
618400 FRAIS DIVERS DU PERSONN			90	0,02	-90	-100,00
622600 HONORAIRES COMPTABILIT	3 600	0,90	3 540	0,85	60	1,69
622610 HONORAIRES FIDUCIAL	2 806	0,70	2 751	0,66	55	2,00
623020 FLEURS(CADEAU)	49	0,01			49	#####
623600 CATALOGUES ET IMPRIMES			4 114	0,99	-4 114	-100,00
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS			418	0,10	-418	-100,00

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	PE	au 31/12/2019	PE	en euros	%
624800 TRANSPORT ACTIVITE - ANI	71	0,02	1 672	0,40	-1 601	-95,76
625201 DEPLACEMENTS GENERALE	191	0,05	537	0,13	-346	-64,45
625600 MISSIONS	448	0,11	822	0,20	-374	-45,49
625700 RECEPTIONS			1 368	0,33	-1 368	-100,00
626100 FRAIS POSTAUX	496	0,12	516	0,12	-20	-3,92
626200 TELEPHONE	290	0,07	191	0,05	99	52,08
626201 INTERNET ORANGE	624	0,16	528	0,13	96	18,18
626203 EURODITEL CONSO	174	0,04	142	0,03	32	22,72
627000 SERVICES BANCAIRES & AS	381	0,10	419	0,10	-38	-9,12
627200 COMMISSIONS ET FRAIS S/E	201	0,05	239	0,06	-39	-16,24
627800 COMMISSION ANCV CHQ VA	229	0,06	249	0,06	-19	-7,67
627900 COMMISSION CHQ CESU	148	0,04	87	0,02	61	69,78
628100 COTISATIONS	181	0,05	1 368	0,33	-1 187	-86,77
Autres achats et charges externes	74 425	18,60	99 382	23,98	-24 957	-25,11
Aides financières						
633301 TRANS ODSA UNIFORMATIO	4 227	1,06	4 830	1,17	-603	-12,48
Impôts, taxes et versements assimilés	4 227	1,06	4 830	1,17	-603	-12,48
641100 BRUT ACTIVITES	53 430	13,35	71 396	17,23	-17 966	-25,16
641101 BRUT PERMANENTS	38 358	9,59	46 576	11,24	-8 217	-17,64
641102 SALAIRES CFAISANT	24 437	6,11	27 731	6,69	-3 294	-11,88
641103 BRUT ALSH	56 196	14,05	91 084	21,98	-34 888	-38,30
641104 SALAIRES ACF	18 466	4,62	21 116	5,10	-2 650	-12,55
641200 CONGES PAYES	1 001	0,25	559	0,13	442	79,06
641410 INDEMNITES CHOMAGE PAR	25 673	6,42			25 673	#####
641411 CHOMAGE PARTIEL PERCU	-23 290	-5,82			-23 290	#####
Salaires et traitements	194 270	48,56	258 461	62,37	-64 191	-24,84
645100 TRANS ODSA URSSAF	28 591	7,15	53 768	12,98	-25 177	-46,83
645200 COTISATIONS MUTUELLES	950	0,24	445	0,11	505	113,36
645210 MAINTIEN DE SALAIRE	-1 615	-0,40	-990	-0,24	-625	-63,15
645300 CPM NON CADRE	15 280	3,82	20 380	4,92	-5 100	-25,02
645600 CH SOCIALES SUR CP	197	0,05	715	0,17	-518	-72,47
647000 APST 41 COTISATION	2 790	0,70			2 790	#####
647400 VERSEMENTS AUTRES OEU	1 304	0,33	1 275	0,31	29	2,27
647500 MEDECINE DU TRAVAIL			2 009	0,48	-2 009	-100,00
648000 AUTRES CHARGES DU PERS	1 182	0,30			1 182	#####
Charges sociales	48 678	12,17	77 602	18,73	-28 923	-37,27
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	2 313	0,58	1 924	0,46	389	20,21
Dotations aux amortissements et	2 313	0,58	1 924	0,46	389	20,21
aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Reports en fonds dédiés						
651000 REDEVANCES, CONCESSIO	1 302	0,33	825	0,20	477	57,91
651600 DROITS D'AUTEURS ET REP	1 214	0,30	1 471	0,36	-257	-17,48
651610 SPRE 10/2017 0 09/2018	728	0,18	717	0,17	11	1,57
658000 CHARGES DIVERSES GESTI			4	0,00	-4	-100,00
Autres charges	3 244	0,81	3 017	0,73	228	7,54

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
Total	332 182	83,03	452 535	109,20	-120 352	-26,60
Résultat d'exploitation	67 905	16,97	-38 141	-9,20	106 046	278,03
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
764100 INTERETS LIVRETS	107	0,03	327	0,08	-220	-67,35
764110 INTERETS PART SOCIALES	1	0,00			1	#####
Autres intérêts et produits assimilés	108	0,03	327	0,08	-219	-66,93
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P						
Total	108	0,03	327	0,08	-219	-66,93
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
661100 INTERETS DES EMPRUNTS &	556	0,14			556	#####
668800 CHARGES D'ARRONDIS EUR	104	0,03	47	0,01	57	121,97
Intérêts et charges assimilées	660	0,16	47	0,01	613	#####
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	660	0,16	47	0,01	613	#####
Résultat financier	-552	-0,14	280	0,07	-831	-297,03

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	67 353	16,83	-37 861	-9,14	105 215	277,89
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
772000 PRODUITS S/EXERCICES AN	2 083	0,52	4 492	1,08	-2 409	-53,63
Sur opérations de gestion	2 083	0,52	4 492	1,08	-2 409	-53,63
777000 QUOTES-PARTS SUBV.INVES	937	0,23	674	0,16	264	39,18
Sur opérations en capital	937	0,23	674	0,16	264	39,18
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	3 021	0,75	5 166	1,25	-2 145	-41,53
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion						
675600 VAL.COMPT.ACTIF CED.IMM	1 019	0,25			1 019	#####
678800 REPRISES DE DEFICIT S/EX.			4 096	0,99	-4 096	-100,00
Sur opérations en capital	1 019	0,25	4 096	0,99	-3 078	-75,13
687500 DOT.PROV.EXCEPTIONNELL	23 000	5,75	4 000	0,97	19 000	475,00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	23 000	5,75	4 000	0,97	19 000	475,00
Total	24 019	6,00	8 096	1,95	15 922	196,66
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-20 998	-5,25	-2 931	-0,71	-18 068	-616,52
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	403 216		419 886		-16 670	-3,97
TOTAL DES CHARGES	356 861		460 678		-103 817	-22,54
EXCEDENT OU DEFICIT	46 355	11,59	-40 792	-9,84	87 147	213,64

	du au	01/01/2020 31/12/2020	% PE	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
							en 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								
Prestation en nature								
Personnel bénévole								
Total								