

CRECHE TOM POUCE

40, Place des Halles

01400 CHATILLON SUR CHALARONNE

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 8891A

SIRET : 33336289500018

PP CABINET DANIEL SICAUD
270 RUE ANTOINE DE SAINT EXUPERY

Tél : 0474553187

Fax : 0474557137

01400 CHATILLON SUR CHALARONNE

E-mail : dsicaud@sfr.fr

Comptes Annuels

BILAN - ACTIF

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles					
Terrains					
Constructions		3 243,19	4 378,97	-1 135,78	-25,94
Installations techniques, matériels et outillage		31 525,72	32 768,86	-1 243,14	-3,79
Autres immobilisations corporelles		12 618,43	16 603,07	-3 984,64	-24,00
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés					
Immobilisations Financières (2)					
Participations et créances rattachées à des parts					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		47 387,34	53 750,90	-6 363,56	-11,84
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes		87,51	397,80	-310,29	-78,00
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		17 360,85	14 186,09	3 174,76	22,38
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		79 048,87	123 194,64	-44 145,77	-35,83
Valeurs mobilières de placement		93 471,86	57 313,68	36 158,18	63,09
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		194 861,53	191 654,28	3 207,25	1,67
Charges constatées d'avance (3)		439,36	247,59	191,77	77,45
TOTAL (III)		385 269,98	386 994,08	-1 724,10	-0,45
Frais d'émission d'emprunt (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		432 657,32	440 744,98	-8 087,66	-1,83

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN - PASSIF

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Première situation nette établie				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Autres fonds propres				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Autres fonds propres				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	217 201,66	219 940,43	-2 738,77	-1,25
Excédent ou déficit de l'exercice	58 450,84	-2 738,77	61 189,61	
<i>Situation nette</i>	<i>275 652,50</i>	<i>217 201,66</i>	<i>58 450,84</i>	<i>26,91</i>
Fonds propres consommables				
Subv. d'investissements sur biens non renouvelables	12 025,01	9 275,61	2 749,40	29,64
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	287 677,51	226 477,27	61 200,24	27,02
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (IV)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	3 435,00	28 629,05	-25 194,05	-88,00
TOTAL (IV)	3 435,00	28 629,05	-25 194,05	-88,00
DETTES (1)				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des etbs de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 262,63	35 951,08	-10 688,45	-29,73
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	66 531,53	78 308,30	-11 776,77	-15,04
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Redevables créditeurs	128,90	58,03	70,87	122,13
Autres dettes	49 621,75	71 321,25	-21 699,50	-30,43
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	141 544,81	185 638,66	-44 093,85	-23,75
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	432 657,32	440 744,98	-8 087,66	-1,83

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

141 544,81

185 638,66

COMPTE DE RÉSULTAT

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	440 604,79	560 120,23	-119 515,44	-21,34
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	444 767,77	359 243,36	85 524,41	23,81
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	41 038,68	20 299,93	20 738,75	102,16
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	15,50	10,40	5,10	49,04
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	926 426,74	939 673,92	-13 247,18	-1,41
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures	-46,26	-410,83	364,57	88,74
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	26 888,41	35 886,36	-8 997,95	-25,07
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	218 974,44	188 621,71	30 352,73	16,09
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	21 888,63	31 418,68	-9 530,05	-30,33
Salaires et traitements	459 692,85	525 785,10	-66 092,25	-12,57
Charges sociales	121 877,72	137 521,60	-15 643,88	-11,38
Dotations aux amortissements et dépréciations				
sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 648,77	14 713,17	1 935,60	13,16
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	514,46	11 964,42	-11 449,96	-95,70
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	131,31	3,22	128,09	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	866 570,33	945 503,43	-78 933,10	-8,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	59 856,41	-5 829,51	65 685,92	
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	300,37	163,73	136,64	83,45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 726,65	-1 726,65	-100,00
Différences positives de change		3 142,37	-3 142,37	-100,00
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	300,37	5 032,75	-4 732,38	-94,03

COMPTE DE RÉSULTAT

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 469,43		1 469,43	
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 469,43		1 469,43	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 169,06	5 032,75	-6 201,81	-123,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	2 497,77	146,39	2 351,38	
Sur opérations en capital	1 225,87		1 225,87	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 723,64	146,39	3 577,25	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion	3 960,15	2 088,40	1 871,75	89,63
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 960,15	2 088,40	1 871,75	89,63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-236,51	-1 942,01	1 705,50	87,82
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	58 450,84	-2 738,77	61 189,61	
TOTAL DES PRODUITS	930 450,75	944 853,06	-14 402,31	-1,52
TOTAL DES CHARGES	871 999,91	947 591,83	-75 591,92	-7,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	58 450,84	-2 738,77	61 189,61	

* Y compris : *Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

2 497,77

146,39

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

3 960,15

2 088,40

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

-236,51

-1 942,01

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20	en %	Du 01/01/19	en %	Variation N / N-1	
	Au 31/12/20		Au 31/12/19		en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	440 604,79	100,00	560 120,23	100,00	-119 515,44	-21,34
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	440 604,79	100,00	560 120,23	100,00	-119 515,44	-21,34
+ / - Production stockée						
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	440 604,79	100,00	560 120,23	100,00	-119 515,44	-21,34
+ Cotisations et dons						
+ Subventions d'exploitation	444 767,77	100,94	359 243,36	64,14	85 524,41	23,81
- Consommation en provenance des tiers	245 816,59	55,79	224 097,24	40,01	21 719,35	9,69
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	639 555,97	145,15	695 266,35	124,13	-55 710,38	-8,01
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 888,63	4,97	31 418,68	5,61	-9 530,05	-30,33
- Charges de personnel	581 570,57	131,99	663 306,70	118,42	-81 736,13	-12,32
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	36 096,77	8,19	540,97	0,10	35 555,80	
+ Produits de gestion courante	15 345,67	3,48	16 591,98	2,96	-1 246,31	-7,51
- Charges de gestion courante	131,31	0,03	3,22		128,09	
+ Produits exceptionnels	2 497,77	0,57	146,39	0,03	2 351,38	
- Charges exceptionnelles	3 960,15	0,90	2 088,40	0,37	1 871,75	89,63
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	49 848,75	11,31	15 187,72	2,71	34 661,03	228,22
+ Produits financiers	300,37	0,07	3 306,10	0,59	-3 005,73	-90,91
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	300,37	0,07	3 306,10	0,59	-3 005,73	-90,91
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	50 149,12	11,38	18 493,82	3,30	31 655,30	171,17
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	16 648,77	3,78	14 713,17	2,63	1 935,60	13,16
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions	1 983,89	0,45	11 964,42	2,14	-9 980,53	-83,42
+ Reprises sur provisions	25 708,51	5,83	5 445,00	0,97	20 263,51	372,15
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	1 225,87	0,28			1 225,87	
RÉSULTAT NET	58 450,84	13,27	-2 738,77	-0,49	61 189,61	

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20	01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
		Valeur nette	Valeur nette	en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires					
20500000 CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES		2 358,51	2 358,51		
28050000 AMORT CONCE.BREV.LIC		-2 358,51	-2 358,51		
Immobilisations Corporelles					
Constructions		3 243,19	4 378,97	-1 135,78	-25,94
21450000 INST AGT AM CON SOL		14 147,30	14 147,30		
28145000 AMOR INS AGTS SOL AU		-10 904,11	-9 768,33	-1 135,78	-11,63
Installations techniques, matériels et outillage		31 525,72	32 768,86	-1 243,14	-3,79
21540000 MATERIEL & OUTILL. INDUSTRIEL		112 543,06	106 921,70	5 621,36	5,26
21540100 MATERIEL BDM		1 735,85	1 735,85		
28154000 AMORT MAT OUT INDUST		-82 740,65	-74 152,84	-8 587,81	-11,58
28154010 AMORT MAT B.D.M		-12,54	-12,54		
Autres immobilisations corporelles		12 618,43	16 603,07	-3 984,64	-24,00
21810000 INSTALLATION ET AGENCEMENT		35 607,05	35 607,05		
21830000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE		21 019,50	20 043,50	976,00	4,87
21830100 MAT ET INFO BM		976,00	976,00		
21830200 MAT BUR ET INFO RAM		976,00	976,00		
21840000 MOBILIER		13 982,85	13 982,85		
28181000 AMOR INST.GLE.AGT.AM		-30 930,32	-26 709,91	-4 220,41	-15,80
28183000 AMORT MAT BUR INFORM		-18 025,67	-16 699,19	-1 326,48	-7,94
28183010 AMORT MAT BUR ET INFO BM		-120,37	-120,37		
28183020 AMOR MAT BUR ET INFO RAM		-120,37	-120,37		
28184000 AMORTISS MOBILIER		-10 746,24	-9 621,23	-1 125,01	-11,69
Immobilisations Financières (2)					
TOTAL (I)		47 387,34	53 750,90	-6 363,56	-11,84
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes		87,51	397,80	-310,29	-78,00
40910000 FRS AVANCES/ACPTES S/CDES		87,51	397,80	-310,29	-78,00
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		17 360,85	14 186,09	3 174,76	22,38
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		79 048,87	123 194,64	-44 145,77	-35,83
401FRA FRANCOISE			25,92		
401JANY JANY FRUITS			3,59		
43780000 INDEMNITES JOURNALIERES CPAM		414,23	1 142,79		
43870000 ORG.SOC. PRODUITS A RECEV		542,00			
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR		835,76	316,41		
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR		77 256,88	121 705,93		-36,27
Valeurs mobilières de placement		93 471,86	57 313,68	36 158,18	63,09
50300000 VAL MOB PLAC.ACTIONS		94 941,29	57 313,68	37 627,61	65,65
59030000 PROV.DEPREC.ACTIONS		-1 469,43		-1 469,43	
Disponibilités		194 861,53	191 654,28	3 207,25	1,67
51200000 BANQUE CIC LB		58 504,68	21 182,43	37 322,25	176,19
51210000 LIVRET CRECHE		131 593,26	126 580,16	5 013,10	3,96
51212000 COPARTIS PATRIMOINE ET DEVELOP		4 168,61	43 359,06	-39 190,45	-90,39
51220000 COMPTE EPARGNE SUR LIVRET		341,63	341,60	0,03	0,01
53000000 CAISSE		229,29	117,09	112,20	95,82
53100000 CAISSE BRIN DE MALICE		24,06	73,94	-49,88	-67,46
Charges constatées d'avance (3)		439,36	247,59	191,77	77,45

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
48600000 CHARGES CONSTA AVANC		439,36	247,59	191,77	77,45
TOTAL (III)		385 269,98	386 994,08	-1 724,10	-0,45
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		432 657,32	440 744,98	-8 087,66	-1,83

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	440 604,79	560 120,23	-119 515,44	-21,34
70100000 PART. FAMILLES CRECHE	103 711,91	139 090,75	-35 378,84	-25,44
70110000 PART. FAMILLES H.G.	29 861,77	29 528,15	333,62	1,13
70120000 PRESTATION CAF CRECHE	291 887,72	385 048,86	-93 161,14	-24,19
70121000 CAF BONUS HANDICAPES	2 870,04		2 870,04	
70180000 MSA CRECHE	7 919,48	3 736,67	4 182,81	111,94
70642000 ADHESION TOM POUCE	1 550,00	1 725,00	-175,00	-10,14
70642100 ADHESION BRIN D'MALICE	650,00	450,00	200,00	44,44
70800000 PROD ACTIVITE ANNEXES	1 708,07		1 708,07	
70860000 BADGES POINTAGE	129,00	137,60	-8,60	-6,25
70861000 BADGES PORTES	316,80	403,20	-86,40	-21,43
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	444 767,77	359 243,36	85 524,41	23,81
74000000 SUBVENTION MAIRIE CHATILLON	28 806,21	25 970,36	2 835,85	10,92
74000001 SUBVENTION CCCC	351 254,00	328 473,00	22 781,00	6,94
74100003 SUBVENTION CAF	5 509,06	4 800,00	709,06	14,77
74100004 SUB CAF COVID 19	59 198,50		59 198,50	
Versements des fondateurs ou cons. dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépr., prov., transf. charges	41 038,68	20 299,93	20 738,75	102,16
78150000 REPRISE/PROV PR RISQUES	25 708,51	3 718,35	21 990,16	591,40
79100000 AIDES SOCIALES	7 883,21	10 089,49	-2 206,28	-21,87
79100100 PARTICIPATION FORMATION	2 780,60	2 697,30	83,30	3,09
79130000 INDEMNITES JOURNALIERES PREVOY	4 666,36	3 794,79	871,57	22,97
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	15,50	10,40	5,10	49,04
75800000 PRO DIV GEST COURANT	15,50	10,40	5,10	49,04
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	926 426,74	939 673,92	-13 247,18	-1,41
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures	-46,26	-410,83	364,57	88,74
60910000 RRRO S/ACHATS MAT.PREMIERES	-46,26	-410,83	364,57	88,74
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements	26 888,41	35 886,36	-8 997,95	-25,07
60210000 ALIMENTATION BOISSON	20 029,55	27 613,75	-7 584,20	-27,47
60211000 FOURNITURES PEDAGOGIQUE	3 861,10	4 627,10	-766,00	-16,55
60212000 PHARMACIE	2 997,76	3 645,51	-647,75	-17,77
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	218 974,44	188 621,71	30 352,73	16,09
60611000 GAZ	9 133,86	8 332,87	800,99	9,61
60612000 FOURN. NON STOCK. (EAU)	1 146,59	1 409,93	-263,34	-18,68
60630000 FOURN.D'ENTRETIEN & EQUIP.	6 301,75	6 125,47	176,28	2,88
60635000 PETITS OUTILLAGES + MATERIELS	5 723,74	5 925,94	-202,20	-3,41
60635100 COUCHES	3 375,17	4 556,92	-1 181,75	-25,93

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	1 574,02	3 644,37	-2 070,35	-56,81
61100000 PRESTATAIRES DE SERVICES EXT	1 504,44	1 113,91	390,53	35,06
61320000 LOCATIONS (IMMEUBLE)	11 335,01	11 058,55	276,46	2,50
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 009,81		1 009,81	
61350100 LOCATION MATERIEL TEL	271,57		271,57	
61520000 ENTRETIEN REPAR. S/BIENS IMMOB.	7 758,15	4 935,07	2 823,08	57,20
61530000 ENTRETIEN DES LOCAUX	14 819,53	15 430,13	-610,60	-3,96
61551000 ENTRETIEN DU MATERIEL	872,38	1 530,22	-657,84	-42,99
61560000 MAINTENANCE	10 014,42	4 891,03	5 123,39	104,75
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	901,47	876,75	24,72	2,82
61610000 ASSURANCE IFC	30 000,00		30 000,00	
61620000 ASSURANCE PERSONNEL COM COM	1 815,29	3 107,48	-1 292,19	-41,58
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 942,05	1 100,44	841,61	76,48
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR BRM		11 912,09	-11 912,09	-100,00
62101000 PERSONNEL EXTERIEUR RAM	47 415,40	46 299,16	1 116,24	2,41
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	1 331,11	751,60	579,51	77,10
62260000 HONORAIRES	22 240,24	17 714,04	4 526,20	25,55
62260200 HONORAIRES MEDECIN	570,00	300,00	270,00	90,00
62260300 HONORAIRE PSYCHOMO. ET MUSIQUE	7 292,00	8 069,28	-777,28	-9,63
62261000 HONORAIRE AVOCAT	4 320,00	10 560,00	-6 240,00	-59,09
62270000 FRAIS ACTES CONTENTI		50,00	-50,00	-100,00
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLIQUES	4 442,08	525,36	3 916,72	745,53
62310000 PRESTATAIRES ANIMATIONS	1 131,18	1 333,02	-201,84	-15,14
62340000 CADEAUX		70,00	-70,00	-100,00
62410000 TRANSPORTS / ACHATS	14,40	112,09	-97,69	-87,15
62500000 DEPLACT.MISSIONS.RECEPT TP	1 369,34	535,14	834,20	155,88
62520000 DEP. MIS. RECP. BM	102,33	195,40	-93,07	-47,63
62530000 DEPLT MISSION RECP RAM	383,09	165,62	217,47	131,31
62570000 RECEPTIONS	1 589,34	2 433,12	-843,78	-34,68
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	165,45	380,21	-214,76	-56,48
62610000 TELEPHONE	1 215,83	498,03	717,80	144,13
62700000 SERVICES BANCAIRES	2 559,78	1 572,27	987,51	62,81
62710000 FRAIS CESU	303,60	291,60	12,00	4,12
62810000 COTISATIONS	2 105,00	1 930,00	175,00	9,07
62840000 FORMATIONS	10 925,02	8 884,60	2 040,42	22,97
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	21 888,63	31 418,68	-9 530,05	-30,33
63330000 FORMAT PRO CONT ORGA TP	7 871,14	8 812,67	-941,53	-10,68
63332000 FORMATION CONTINUE BM	2 690,12	2 997,56	-307,44	-10,26
63333000 FORMATION CONTINUE RAM		57,56	-57,56	-100,00
63513000 TAXES ORDURES MENAGERES	1 172,89	1 969,50	-796,61	-40,45
63530000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 756,83	11 903,28	-5 146,45	-43,24
63532000 TAXES SUR LES SALAIRES BM	3 170,71	5 484,45	-2 313,74	-42,19
63533000 TAXE SUR LES SALAIRES RAM		84,13	-84,13	-100,00
63780000 TAXES FISCALES S/ CP	154,56	19,83	134,73	679,43
63782000 TAXE FISCALE BM	72,38	89,70	-17,32	-19,31
Salaires et traitements	459 692,85	525 785,10	-66 092,25	-12,57
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS TP	321 658,65	361 860,11	-40 201,46	-11,11
64112000 REMUNERATION BM	111 890,66	121 047,51	-9 156,85	-7,56
64113000 REMUNERATION MME SERCY RAM		2 418,50	-2 418,50	-100,00
64114000 ACTIVITE PARTIELLE TP	34 731,27		34 731,27	
64115000 ACTIVITE PARTIELLE BRM	11 472,53		11 472,53	
64120000 CONGES PAYES DIRECT	-3 623,33	-4 146,15	522,82	12,61
64122000 CONGES PAYES BM	582,94	6 227,20	-5 644,26	-90,64
64130000 PRIMES GRATIFICATION		7 500,00	-7 500,00	-100,00
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIVERS		24 640,00	-24 640,00	-100,00
64181000 PRIME POUVOIR ACHAT TP	21 961,78	5 226,99	16 734,79	320,16
64181200 PRIME POUVOIR ACHAT BM	7 012,41	1 070,94	6 001,47	593,65
64190000 ACTIVITE PARTIELLE TP RBT	-34 443,69		-34 443,69	
64191000 ACTIVITE PARTIELLE BM RBT	-11 550,37		-11 550,37	
Charges sociales	121 877,72	137 521,60	-15 643,88	-11,38
64510000 COTISATION URSSAF TP	51 154,09	57 997,52	-6 843,43	-11,80
64512000 COTISATIONS URSSAF BM	18 278,93	19 547,01	-1 268,08	-6,49

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
64513000 URSSAF RAM		815,62	-815,62	-100,00
64520000 PROV CHARGES S/CP TP	-1 657,31	-5 113,19	3 455,88	67,59
64522000 PROV CS/CP BM	339,82	2 350,44	-2 010,62	-85,54
64531000 RETRAITE / PREV NON CADRES TP	14 330,32	16 453,66	-2 123,34	-12,90
64531200 COT RET/ PREV NC BM	5 704,45	4 967,53	736,92	14,83
64532000 RETRAITE PREVOY CADRE TP	6 990,38	5 692,27	1 298,11	22,80
64532200 COT RET ET PREV CADRES BM	1 586,46	3 442,07	-1 855,61	-53,91
64532300 RETRAITE/PREV CADRE RAM		83,02	-83,02	-100,00
64540000 COTISATIONS ASSEDIC TP	7 339,26	13 180,78	-5 841,52	-44,32
64542000 COTISATIONS ASSEDIC BM	2 663,51	4 644,43	-1 980,92	-42,65
64550000 COTIS MUTUELLE TP	9 392,77	7 825,48	1 567,29	20,03
64552000 COTIS MUTUELLE BM	2 785,44	3 046,16	-260,72	-8,56
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMACIE	2 969,60	2 588,80	380,80	14,71
Dotations aux amortissements et dépréciations sur immobilisations : dotations aux amortissements	16 648,77	14 713,17	1 935,60	13,16
68112000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 395,49	14 713,17	1 682,32	11,43
68112001 AMORT MATERIEL BDM	12,54		12,54	
68112010 AMORT MAT BUR ET INF BM	120,37		120,37	
68112030 AMORT BUR ET INFOR RAM	120,37		120,37	
sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	514,46	11 964,42	-11 449,96	-95,70
68150000 DOT PROV RISQUE SAL	514,46	11 964,42	-11 449,96	-95,70
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	131,31	3,22	128,09	
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOURVABLES	122,48		122,48	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANTE	8,83	3,22	5,61	174,22
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	866 570,33	945 503,43	-78 933,10	-8,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	59 856,41	-5 829,51	65 685,92	
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	300,37	163,73	136,64	83,45
76400000 PRODUITS FINANCIERS	300,37	163,73	136,64	83,45
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		1 726,65	-1 726,65	-100,00
78660000 REPR/PROV DEP EL FIN		1 726,65	-1 726,65	-100,00
Différences positives de change		3 142,37	-3 142,37	-100,00
76600000 GAINS DIVERS		3 142,37	-3 142,37	-100,00
Produits nets sur cessions de VMP				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	300,37	5 032,75	-4 732,38	-94,03
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 469,43		1 469,43	
68660000 DOT PROV DEPR EL FINANCIERS	1 469,43		1 469,43	
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de VMP				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 469,43		1 469,43	
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-1 169,06	5 032,75	-6 201,81	-123,23
PRODUITS EXCEPTIONNELS				

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Sur opérations de gestion <i>77210000 PROD EXPLOIT S/EX ANT</i>	2 497,77 <i>2 497,77</i>	146,39 <i>146,39</i>	2 351,38 <i>2 351,38</i>	
Sur opérations en capital <i>77700000 QUOTE SUBC EQ VIRE R</i>	1 225,87 <i>1 225,87</i>		1 225,87 <i>1 225,87</i>	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	3 723,64	146,39	3 577,25	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion <i>67210000 CHARG EXPLOIT S/EX E</i>	3 960,15 <i>3 960,15</i>	2 088,40 <i>2 088,40</i>	1 871,75 <i>1 871,75</i>	89,63 <i>89,63</i>
Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 960,15	2 088,40	1 871,75	89,63
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-236,51	-1 942,01	1 705,50	87,82
Impôts sur les bénéfices				
SOLDE INTERMÉDIAIRE	58 450,84	-2 738,77	61 189,61	
TOTAL DES PRODUITS	930 450,75	944 853,06	-14 402,31	-1,52
TOTAL DES CHARGES	871 999,91	947 591,83	-75 591,92	-7,98
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	58 450,84	-2 738,77	61 189,61	

* Y compris :
Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

2 497,77 146,39

3 960,15 2 088,40

-236,51 -1 942,01

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	440 604,79	100,00	560 120,23	100,00	-119 515,44	-21,34
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	440 604,79	100,00	560 120,23	100,00	-119 515,44	-21,34
70100000 PART. FAMILLES CRECHE	103 711,91	23,54	139 090,75	24,83	-35 378,84	-25,44
70110000 PART. FAMILLES H.G.	29 861,77	6,78	29 528,15	5,27	333,62	1,13
70120000 PRESTATION CAF CRECHE	291 887,72	66,25	385 048,86	68,74	-93 161,14	-24,19
70121000 CAF BONUS HANDICAPES	2 870,04	0,65			2 870,04	
70180000 MSA CRECHE	7 919,48	1,80	3 736,67	0,67	4 182,81	111,94
70642000 ADHESION TOM POUCE	1 550,00	0,35	1 725,00	0,31	-175,00	-10,14
70642100 ADHESION BRIN D'MALICE	650,00	0,15	450,00	0,08	200,00	44,44
70800000 PROD ACTIVITE ANNEXES	1 708,07	0,39			1 708,07	
70860000 BADGES POINTAGE	129,00	0,03	137,60	0,02	-8,60	-6,25
70861000 BADGES PORTES	316,80	0,07	403,20	0,07	-86,40	-21,43
PRODUCTION DE L'EXERCICE	440 604,79	100,00	560 120,23	100,00	-119 515,44	-21,34
+ Subventions d'exploitation	444 767,77	100,94	359 243,36	64,14	85 524,41	23,81
74000000 SUBVENTION MAIRIE CHATILL	28 806,21	6,54	25 970,36	4,64	2 835,85	10,92
74000001 SUBVENTION CCCC	351 254,00	79,72	328 473,00	58,64	22 781,00	6,94
74100003 SUBVENTION CAF	5 509,06	1,25	4 800,00	0,86	709,06	14,77
74100004 SUB CAF COVID 19	59 198,50	13,44			59 198,50	
- Consommation en provenance des tiers	245 816,59	55,79	224 097,24	40,01	21 719,35	9,69
60210000 ALIMENTATION BOISSON	20 029,55	4,55	27 613,75	4,93	-7 584,20	-27,47
60211000 FOURNITURES PEDAGOGIQUE	3 861,10	0,88	4 627,10	0,83	-766,00	-16,55
60212000 PHARMACIE	2 997,76	0,68	3 645,51	0,65	-647,75	-17,77
60611000 GAZ	9 133,86	2,07	8 332,87	1,49	800,99	9,61
60612000 FOURN. NON STOCK. (EAU)	1 146,59	0,26	1 409,93	0,25	-263,34	-18,68
60630000 FOURN. D'ENTRETIEN & EQUIP.	6 301,75	1,43	6 125,47	1,09	176,28	2,88
60635000 PETITS OUTILLAGES + MATER	5 723,74	1,30	5 925,94	1,06	-202,20	-3,41
60635100 COUCHES	3 375,17	0,77	4 556,92	0,81	-1 181,75	-25,93
60640000 FOURNITURE DE BUREAU	1 574,02	0,36	3 644,37	0,65	-2 070,35	-56,81
60910000 RRRO S/ACHATS MAT.PREMIE	-46,26	-0,01	-410,83	-0,07	364,57	88,74
61100000 PRESTATAIRES DE SERVICES E	1 504,44	0,34	1 113,91	0,20	390,53	35,06
61320000 LOCATIONS (IMMEUBLE)	11 335,01	2,57	11 058,55	1,97	276,46	2,50
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 009,81	0,23			1 009,81	
61350100 LOCATION MATERIEL TEL	271,57	0,06			271,57	
61520000 ENTRETIEN REPAR. S/BIENS IM	7 758,15	1,76	4 935,07	0,88	2 823,08	57,20
61530000 ENTRETIEN DES LOCALUX	14 819,53	3,36	15 430,13	2,75	-610,60	-3,96
61551000 ENTRETIEN DU MATERIEL	872,38	0,20	1 530,22	0,27	-657,84	-42,99
61560000 MAINTENANCE	10 014,42	2,27	4 891,03	0,87	5 123,39	104,75
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	901,47	0,20	876,75	0,16	24,72	2,82
61610000 ASSURANCE IFC	30 000,00	6,81			30 000,00	
61620000 ASSURANCE PERSONNEL COM	1 815,29	0,41	3 107,48	0,55	-1 292,19	-41,58
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	1 942,05	0,44	1 100,44	0,20	841,61	76,48
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR BRM			11 912,09	2,13	-11 912,09	-100,00
62101000 PERSONNEL EXTERIEUR RAM	47 415,40	10,76	46 299,16	8,27	1 116,24	2,41
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	1 331,11	0,30	751,60	0,13	579,51	77,10
62260000 HONORAIRES	22 240,24	5,05	17 714,04	3,16	4 526,20	25,55
62260200 HONORAIRES MEDECIN	570,00	0,13	300,00	0,05	270,00	90,00
62260300 HONORAIRE PSYCHOMO. ET M	7 292,00	1,65	8 069,28	1,44	-777,28	-9,63
62261000 HONORAIRE AVOCAT	4 320,00	0,98	10 560,00	1,89	-6 240,00	-59,09
62270000 FRAIS ACTES CONTENTI			50,00	0,01	-50,00	-100,00
62300000 PUBLICITE-RELATIONS PUBLI	4 442,08	1,01	525,36	0,09	3 916,72	745,53
62310000 PRESTATAIRES ANIMATIONS	1 131,18	0,26	1 333,02	0,24	-201,84	-15,14
62340000 CADEAUX			70,00	0,01	-70,00	-100,00
62410000 TRANSPORTS / ACHATS	14,40		112,09	0,02	-97,69	-87,15
62500000 DEPLACT.MISSIONS.RECEPT T	1 369,34	0,31	535,14	0,10	834,20	155,88
62520000 DEP. MIS. RECP. BM	102,33	0,02	195,40	0,03	-93,07	-47,63
62530000 DEPLT MISSION RECP RAM	383,09	0,09	165,62	0,03	217,47	131,31
62570000 RECEPTIONS	1 589,34	0,36	2 433,12	0,43	-843,78	-34,68
62600000 AFFRANCHISSEMENTS	165,45	0,04	380,21	0,07	-214,76	-56,48

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
62610000 TELEPHONE	1 215,83	0,28	498,03	0,09	717,80	144,13
62700000 SERVICES BANCAIRES	2 559,78	0,58	1 572,27	0,28	987,51	62,81
62710000 FRAIS CESU	303,60	0,07	291,60	0,05	12,00	4,12
62810000 COTISATIONS	2 105,00	0,48	1 930,00	0,34	175,00	9,07
62840000 FORMATIONS	10 925,02	2,48	8 884,60	1,59	2 040,42	22,97
VALEUR AJOUTÉE	639 555,97	145,15	695 266,35	124,13	-55 710,38	-8,01
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 888,63	4,97	31 418,68	5,61	-9 530,05	-30,33
63330000 FORMAT PRO CONT ORGA TP	7 871,14	1,79	8 812,67	1,57	-941,53	-10,68
63332000 FORMATION CONTINUE BM	2 690,12	0,61	2 997,56	0,54	-307,44	-10,26
63333000 FORMATION CONTINUE RAM			57,56	0,01	-57,56	-100,00
63513000 TAXES ORDURES MENAGERES	1 172,89	0,27	1 969,50	0,35	-796,61	-40,45
63530000 TAXE SUR LES SALAIRES	6 756,83	1,53	11 903,28	2,13	-5 146,45	-43,24
63532000 TAXES SUR LES SALAIRES BM	3 170,71	0,72	5 484,45	0,98	-2 313,74	-42,19
63533000 TAXE SUR LES SALAIRES RAM			84,13	0,02	-84,13	-100,00
63780000 TAXES FISCALES S/ CP	154,56	0,04	19,83		134,73	679,43
63782000 TAXE FISCALE BM	72,38	0,02	89,70	0,02	-17,32	-19,31
- Charges de personnel	581 570,57	131,99	663 306,70	118,42	-81 736,13	-12,32
64110000 SALAIRES APPOINTEMENTS TP	321 658,65	73,00	361 860,11	64,60	-40 201,46	-11,11
64112000 REMUNERATION BM	111 890,66	25,39	121 047,51	21,61	-9 156,85	-7,56
64113000 REMUNERATION MME SERCY R			2 418,50	0,43	-2 418,50	-100,00
64114000 ACTIVITE PARTIELLE TP	34 731,27	7,88			34 731,27	
64115000 ACTIVITE PARTIELLE BRM	11 472,53	2,60			11 472,53	
64120000 CONGES PAYES DIRECT	-3 623,33	-0,82	-4 146,15	-0,74	522,82	12,61
64122000 CONGES PAYES BM	582,94	0,13	6 227,20	1,11	-5 644,26	-90,64
64130000 PRIMES GRATIFICATION			7 500,00	1,34	-7 500,00	-100,00
64140000 INDEMNITES AVANTAGES DIV			24 640,00	4,40	-24 640,00	-100,00
64181000 PRIME POUVOIR ACHAT TP	21 961,78	4,98	5 226,99	0,93	16 734,79	320,16
64181200 PRIME POUVOIR ACHAT BM	7 012,41	1,59	1 010,94	0,18	6 001,47	593,65
64190000 ACTIVITE PARTIELLE TP RBT	-34 443,69	-7,82			-34 443,69	
64191000 ACTIVITE PARTIELLE BM RBT	-11 550,37	-2,62			-11 550,37	
64510000 COTISATION URSSAF TP	51 154,09	11,61	57 997,52	10,35	-6 843,43	-11,80
64512000 COTISATIONS URSSAF BM	18 278,93	4,15	19 547,01	3,49	-1 268,08	-6,49
64513000 URSSAF RAM			815,62	0,15	-815,62	-100,00
64520000 PROV CHARGES S/CP TP	-1 657,31	-0,38	-5 113,19	-0,91	3 455,88	67,59
64522000 PROV CS/CP BM	339,82	0,08	2 350,44	0,42	-2 010,62	-85,54
64531000 RETRAITE / PREV NON CADRE	14 330,32	3,25	16 453,66	2,94	-2 123,34	-12,90
64531200 COT RET/ PREV NC BM	5 704,45	1,29	4 967,53	0,89	736,92	14,83
64532000 RETRAITE PREVOY CADRE TP	6 990,38	1,59	5 692,27	1,02	1 298,11	22,80
64532200 COT RET ET PREV CADRES BM	1 586,46	0,36	3 442,07	0,61	-1 855,61	-53,91
64532300 RETRAITE/PREV CADRE RAM			83,02	0,01	-83,02	-100,00
64540000 COTISATIONS ASSEDIC TP	7 339,26	1,67	13 180,78	2,35	-5 841,52	-44,32
64542000 COTISATIONS ASSEDIC BM	2 663,51	0,60	4 644,43	0,83	-1 980,92	-42,65
64550000 COTIS MUTUELLE TP	9 392,77	2,13	7 825,48	1,40	1 567,29	20,03
64552000 COTIS MUTUELLE BM	2 785,44	0,63	3 046,16	0,54	-260,72	-8,56
64750000 MEDECINE TRAVAIL PHARMAC	2 969,60	0,67	2 588,80	0,46	380,80	14,71
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITAT.	36 096,77	8,19	540,97	0,10	35 555,80	
+ Produits de gestion courante	15 345,67	3,48	16 591,98	2,96	-1 246,31	-7,51
75800000 PRO DIV GEST COURANT	15,50		10,40		5,10	49,04
79100000 AIDES SOCIALES	7 883,21	1,79	10 089,49	1,80	-2 206,28	-21,87
79100100 PARTICIPATION FORMATION	2 780,60	0,63	2 697,30	0,48	83,30	3,09
79130000 INDEMNITES JOURNALIERES P	4 666,36	1,06	3 794,79	0,68	871,57	22,97
- Charges de gestion courante	131,31	0,03	3,22		128,09	
65400000 PERTES/CREANCES IRRECOUV	122,48	0,03			122,48	
65800000 CHAR DIV-GESTION COURANT	8,83		3,22		5,61	174,22

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
+ Produits exceptionnels	2 497,77	0,57	146,39	0,03	2 351,38	
<i>77210000 PROD EXPLOI S/EX ANT</i>	<i>2 497,77</i>	<i>0,57</i>	<i>146,39</i>	<i>0,03</i>	<i>2 351,38</i>	
- Charges exceptionnelles	3 960,15	0,90	2 088,40	0,37	1 871,75	89,63
<i>67210000 CHARG EXPLOIT S/EX E</i>	<i>3 960,15</i>	<i>0,90</i>	<i>2 088,40</i>	<i>0,37</i>	<i>1 871,75</i>	<i>89,63</i>
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	49 848,75	11,31	15 187,72	2,71	34 661,03	228,22
+ Produits financiers	300,37	0,07	3 306,10	0,59	-3 005,73	-90,91
<i>76400000 PRODUITS FINANCIERS</i>	<i>300,37</i>	<i>0,07</i>	<i>163,73</i>	<i>0,03</i>	<i>136,64</i>	<i>83,45</i>
<i>76600000 GAINS DIVERS</i>			<i>3 142,37</i>	<i>0,56</i>	<i>-3 142,37</i>	<i>-100,00</i>
COÛT DE FINANCEMENT	300,37	0,07	3 306,10	0,59	-3 005,73	-90,91
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	50 149,12	11,38	18 493,82	3,30	31 655,30	171,17
- Dotations aux amortissements	16 648,77	3,78	14 713,17	2,63	1 935,60	13,16
<i>68112000 IMMOBILISATIONS CORPOREL</i>	<i>16 395,49</i>	<i>3,72</i>	<i>14 713,17</i>	<i>2,63</i>	<i>1 682,32</i>	<i>11,43</i>
<i>68112001 AMORT MATERIEL BDM</i>	<i>12,54</i>				<i>12,54</i>	
<i>68112010 AMORT MAT BUR ET INF BM</i>	<i>120,37</i>	<i>0,03</i>			<i>120,37</i>	
<i>68112030 AMORT BUR ET INFOR RAM</i>	<i>120,37</i>	<i>0,03</i>			<i>120,37</i>	
- Dotations aux provisions	1 983,89	0,45	11 964,42	2,14	-9 980,53	-83,42
<i>68150000 DOT PROV RISQUE SAL</i>	<i>514,46</i>	<i>0,12</i>	<i>11 964,42</i>	<i>2,14</i>	<i>-11 449,96</i>	<i>-95,70</i>
<i>68660000 DOT PROV DEPR EL FINANCIER</i>	<i>1 469,43</i>	<i>0,33</i>			<i>1 469,43</i>	
+ Reprises sur provisions	25 708,51	5,83	5 445,00	0,97	20 263,51	372,15
<i>78150000 REPRISE/PROV PR RISQUES</i>	<i>25 708,51</i>	<i>5,83</i>	<i>3 718,35</i>	<i>0,66</i>	<i>21 990,16</i>	<i>591,40</i>
<i>78660000 REPR/PROV DEP EL FIN</i>			<i>1 726,65</i>	<i>0,31</i>	<i>-1 726,65</i>	<i>-100,00</i>
+ Subventions d'équipem. virée au résultat	1 225,87	0,28			1 225,87	
<i>77700000 QUOTE SUBC EQ VIRE R</i>	<i>1 225,87</i>	<i>0,28</i>			<i>1 225,87</i>	
RÉSULTAT NET	58 450,84	13,27	-2 738,77	-0,49	61 189,61	

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			NA
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			NA
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	0		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
COMPTE EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)			NA
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			NA
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0		
LES EFFECTIFS			NA
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			NA
ANNEXE COVID-19			NA
COMMENTAIRE			NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

L'association a mis en place un accord d'intéressement, qui n'a pas d'incidence sur les comptes de cet exercice.

Il a été versé sur l'exercice une prime PEPA pour un montant global de 36 474.19 euros.

Par ailleurs, sur l'exercice nous avons procédé à la reprise de la provision pour risques et charges relatives aux indemnités de fin de carrière pour la somme de 22 273.51 euros, suite au versement volontaire sur le contrat d'assurance indemnités fin de carrière de la somme de 30 000.00 euros brut soit 26 048.00 euros net. La différence représentant des frais liés au placement de ces fonds.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts significatifs sur son activité.

En raison de la nature de son activité, l'entité a dû fermer temporairement son ou ses établissement(s) et en conséquence n'a pas généré de chiffre d'affaires sur cette période.

Fermeture du 17 mars 2020 au 10 mai 2020

À la date d'établissement de ses comptes, l'entité a constaté une baisse du chiffre d'affaires à la suite des différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19 particulièrement celle de confinement de la population à compter du 17 mars 2020.

Néanmoins, à la date de l'arrêté des comptes, l'entité estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu du plan de continuation de l'activité mis en place, en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place de mesures sociales selon les besoins et les services :
 - Prise de congés payés
 - Arrêt de travail pour garde d'enfants
 - Recours à l'activité partielle pour une partie du personnel
- Les salariés ont été placés en activité partielle, avec prise en charge par l'état.
- Maintient des subventions
- La CAF a versé une aide exceptionnelle de soutien face à la diminution d'activité à l'occasion de la fermeture totale durant la crise épidémique de 59 198.50 euros

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Le compte de résultat inclut l'évaluation des mises à disposition gratuites de biens et services par la Mairie de Chatillon Sur Chalaronne pour un montant de 28 806.21 euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	5 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 359				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui		14 147			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		106 922		7 357		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		35 607			
		Matériel de transport					
Matériel de bureau & mobilier informatique			34 026		2 928		
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			190 702		10 285		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL			193 061		10 285		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 359		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui				14 147	
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				114 279		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				35 607	
		Matériel de transport					
Mat. bureau, inform., mobilier					36 954		
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					200 988		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL					203 346		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 359			2 359
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	9 768	1 136		10 904
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		74 153	8 600		82 753
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	26 710	4 220		30 930
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	26 320	2 692		29 013
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	136 952	16 649		153 600
	TOTAL GENERAL	139 310	16 649		155 959

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17 361	17 361	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	956	956	
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	836	836	
	Divers			
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	77 257	77 257		
Charges constatées d'avance	439	439		
TOTAUX		96 849	96 849	
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	439
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	439

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 507
Autres créances	78 635
Disponibilités	
TOTAL	80 141

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	219 940,43		2 738,77	217 201,66
Excédent ou déficit de l'exercice	-2 738,77	2 738,77		
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	9 275,61	2 749,40		12 025,01
TOTAUX	226 477,27	5 488,17	2 738,77	229 226,67

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	25 263	25 263		
Personnel & comptes rattachés	25 077	25 077		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	32 408	32 408		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	9 046	9 046		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	49 751	49 751		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	141 545	141 545		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 901
Dettes fiscales et sociales	39 154
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	49 523
TOTAL DES CHARGES À PAYER	90 578

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

S3C AUDIT

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	3 000	2 448
TOTAL	3 000	2 448

SOMMAIRE

288 - CRECHE TOM POUCE

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Comptes Annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte Résultat (liste)	5
Soldes intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif	8
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	11
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	15
Annexes comptables	18
Annexe	19