

ASSO CRECHE LES BISOUNOURS

4 AVENUE JULES PAYOT  
LES HIPPOCAMPES NUMERO 7  
13090 AIX EN PROVENCE

## **BILAN AU 31 DECEMBRE 2020**

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

**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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	375	375				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	3 618	3 618				
	Autres immobilisations corporelles	73 452	67 345	6 108	6 888	781	11.33
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
<b>Immobilisations financières (2)</b>							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
<b>Total I</b>	77 445	71 337	6 108	6 888	781	11.33	
Comptes de liaison							
<b>Total II</b>							
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 550		1 550		1 550	
<b>Créances (3)</b>							
Créances usagers et comptes rattachés	1 196		1 196	38 357	37 161	96.88	
Autres créances							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	143 621		143 621	112 798	30 823	27.33	
Charges constatées d'avance (3)							
<b>Total III</b>	146 367		146 367	151 155	4 788	3.17	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	223 812	71 337	152 475	158 043	5 568	3.52	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds associatifs sans droit de reprise						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	43 112		43 112			
	Report à nouveau	959		1 544		586	37.92
	<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	8 207		586		8 792	NS
	<b>Autres fonds associatifs</b>						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 055		2 323		268	11.54	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
<b>Total I</b>	36 001		44 476		8 475	19.05	
	<b>Comptes de liaison</b>						
	<b>Total II</b>						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	26 162		22 572		3 590	15.90
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
	Fonds dédiés sur autres ressources						
<b>Total III</b>	26 162		22 572		3 590	15.90	
DETTES (1)	Emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières divers						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		29			29	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 233		9 391		5 158	54.92
	Dettes fiscales et sociales	61 501		67 005		5 504	8.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	24 548		14 599		9 949	68.15
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	<b>Total IV</b>	90 312		90 995		684	0.75
	Ecarts de conversion passif (V)						
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>		152 475		158 043		5 568	3.52

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

90 312      90 995

(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	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	165 694		240 435		74 741	31.09
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	165 823		139 173		26 650	19.15
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	37 893		4 224		33 670	797.14
Collectes						
Cotisations			24		24	100.00
Autres produits	1		337		336	99.82
<b>Total I</b>	<b>369 411</b>		<b>384 193</b>		<b>14 782</b>	<b>3.85</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	44 932		53 558		8 627	16.11
Impôts, taxes et versements assimilés	4 951		5 165		214	4.14
Salaires et traitements	251 928		248 949		2 979	1.20
Charges sociales	70 352		70 013		338	0.48
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	781		781			
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	5 110		6 660		1 550	23.27
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	4		2		2	74.63
<b>Total II</b>	<b>378 056</b>		<b>385 128</b>		<b>7 072</b>	<b>1.84</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>8 645</b>		<b>935</b>		<b>7 710</b>	<b>824.60</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	%
<b>Produits financiers</b>						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		84		99	15	15.16
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total V</b>		84		99	15	15.16
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total VI</b>						
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>		84		99	15	15.16
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>		8 562		836	7 725	923.53
<b>Produits exceptionnels</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		87		1 154	1 067	92.47
Produits exceptionnels sur opérations en capital		268		268		
Reprises sur provisions et transferts de charges						
<b>Total VII</b>		355		1 422	1 067	75.04
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
<b>Total VIII</b>						
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>		355		1 422	1 067	75.04
Impôts sur les bénéfices (IX)						
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>		369 849		385 714	15 864	4.11
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)</b>		378 056		385 128	7 072	1.84
<b>Solde intermédiaire</b>		8 207		586	8 792	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>		8 207		586	8 792	NS

**DETAIL BILAN ACTIF**

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	<b>31/12/2020 12</b>	<b>31/12/2019 12</b>	<b>Euros</b>	<b>%</b>
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 CONCESSIONS DROITS SIMILAIRES	375	375		
28050000 AMORT. CONCESSIONS DROITS SIMI	375	375		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS				
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	3 618	3 618		
28154000 AMORT. MAT. ET OUTILLAGE	3 618	3 618		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 108	6 888	781	11.33
21810000 AMENAGEMENT AGENCEMENT	57 030	57 030		
21830000 JEUX MOBILIER	4 416	4 416		
21831000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	1 264	1 264		
21840000 MOBILIER CRECHE	10 743	10 743		
28181000 AMORT. AMENAGT. AGENCEMENT	52 975	52 462	513	0.98
28183000 AMORT. JEUX MOBILIER	2 363	2 096	268	12.79
28183100 AMORT. MAT. BUREAU & INFORMATI	1 264	1 264		
28184000 AMORT. MOBILIER CRECHE	10 743	10 743		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 108</b>	<b>6 888</b>	<b>781</b>	<b>11.33</b>
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	1 550		1 550	
40910000 FOURNISSEURS AVANCES ET ACPTE	1 550		1 550	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	1 196	38 357	37 161	96.88
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	1 196	38 357	37 161	96.88
DISPONIBILITES	143 621	112 798	30 823	27.33
51214000 BANQUE CREDIT COOPERATIF	4 395	3 656	740	20.23
51215000 LIVRET C. COOPERATIF	139 226	109 142	30 084	27.56
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>146 367</b>	<b>151 155</b>	<b>4 788</b>	<b>3.17</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>152 475</b>	<b>158 043</b>	<b>5 568</b>	<b>3.52</b>

**DETAIL BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>	<b>Exercice N-1</b>	<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
AUTRES RESERVES	43 112	43 112		
10685000 RESERVES REP. PASSIF	43 112	43 112		
REPORT A NOUVEAU	959	1 544	586	37.92
11900000 REPORT A NOUVEAU DEBITEUR	959	1 544	586	37.92
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	8 207	586	8 792	NS
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVELABLES	2 055	2 323	268	11.54
13122000 SUBV. INV. MAIRIE BAC A SABLE	2 680	2 680		
13912200 AMORT SUBV MAIRIE BAC A SABLE	625	357	268	75.00
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>36 001</b>	<b>44 476</b>	<b>8 475</b>	<b>19.05</b>
PROVISIONS POUR CHARGES	26 162	22 572	3 590	15.90
15750000 PROV. P/GROSSES REPARAT.	5 722	7 242	1 520	20.99
15810000 PROV. CHARGES SOCIALES	20 440	15 330	5 110	33.33
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES</b>	<b>26 162</b>	<b>22 572</b>	<b>3 590</b>	<b>15.90</b>
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	29		29	
41910000 CLIENTS AVANCES & ACPTES RECUS	29		29	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	4 233	9 391	5 158	54.92
40810000 FOURNIS. FACT. NON PARVENUES	4 233	9 391	5 158	54.92
DETTES FISCALES ET SOCIALES	61 501	67 005	5 504	8.21
42100000 REMUNERATIONS DUES	967		967	
42820000 DETTES PROV. CONGES PAYES	12 361	21 689	9 328	43.01
43100000 URSSAF	27 917	23 286	4 631	19.89
43720000 CSSE PREV. CHORUM	3 345	2 981	364	12.23
43730000 CSSE RETRAITE CADRE MEDERIC	6 027	5 340	687	12.86
43750000 MUTUELLE APICIL	1 055	934	121	12.96
43780000 MEDECINE DU TRAVAIL		150	150	100.00
43820000 DETTE PROV. CONGES PAYES	5 037	7 586	2 549	33.60
43860000 AUTRES CHGES A PAYER	3 717	3 942	225	5.71
44210000 PREL A LA SOURCE P.A.S.	1 075	1 097	22	2.01
AUTRES DETTES	24 548	14 599	9 949	68.15
41970000 AUTRES CLIENTS CREDITEURS	24 548	14 599	9 949	68.15
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>90 312</b>	<b>90 995</b>	<b>684</b>	<b>0.75</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>152 475</b>	<b>158 043</b>	<b>5 568</b>	<b>3.52</b>

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	<b>Euros</b>	<b>%</b>
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	165 694		240 435		74 741	31.09
70623000 PRESTATIONS CAF CONC.	123 917		179 246		55 329	30.87
70630000 PREST. MSA < 4			1 179		1 179	100.00
70641000 PRESTATIONS PARENTS	40 376		58 817		18 441	31.35
70642000 ADHESIONS ET FRAIS DE DOSSIER	1 401		1 192		209	17.51
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	165 823		139 173		26 650	19.15
74100000 SUBVENTIONS ASP ETAT			533		533	100.00
74310000 SUBV. DEPARTEMENT PRESTATIONS	4 840		4 840			
74330000 SUBV. DEPARTEMENT PLACE PMI	5 000		5 000			
74400000 SUBVENTION MAIRIE	127 000		127 000			
74410000 SUBV MAIRIE EXONEREE COVID 19	2 684				2 684	
74520000 SUBV. CAF AAP	1 800		1 800			
74530000 SUBV. CAF EXONEREE COVID 19	24 499				24 499	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	37 893		4 224		33 670	797.14
78150000 REPRISE PROV. GROSSE REPARATIO	1 520				1 520	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES	6 270		3 303		2 968	89.86
79124000 ACTIVITE CHOMAGE PARTIEL	29 318				29 318	
79140000 TRANSFERT CHGE AVANTAGE NATURE	785		921		136	14.80
<b>COTISATIONS</b>			24		24	100.00
75600000 COTISATIONS PARENTS			24		24	100.00
<b>AUTRES PRODUITS</b>	1		337		336	99.82
75800000 PRODUIT DIVERS GESTION COURANT	1		337		336	99.82
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	369 411		384 193		14 782	3.85
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	44 932		53 558		8 627	16.11
60400000 ACHAT ETUDES ET PREST. SCES	2 041		3 327		1 286	38.66
60612000 ELECTRICITE & GAZ	2 738		3 026		288	9.52
60631000 PDT ENTRETIEN	1 610		1 406		204	14.51
60632000 PETIT EQUIPEMENT	1 305		2 057		753	36.58
60640000 FTES ADMINISTRATIVES	130		1 267		1 137	89.73
60683000 ACHATS ALIMENTATION	10 099		12 069		1 970	16.32
60684000 ACHATS PHARMACIE	295		351		56	15.84
60686000 ACTIVITES PEDA	674		2 836		2 162	76.23
60688000 ACHATS HYGIENE	2 567		3 646		1 079	29.60
61320000 LOCATION IMMOBILIERE	8 089		7 967		122	1.53
61400000 CHARGES LOCATIVES ET DE CO-PRO	2 417		2 075		342	16.47
61520000 ENT. REP. IMMOBILIER	965		1 612		647	40.16
61560000 MAINTENANCE	1 619		1 776		158	8.87
61610000 ASSURANCES	1 025		1 005		20	2.02
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	215		206		9	4.37
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	421				421	
62260000 HONORAIRES	7 217		6 718		499	7.43
62310000 ANNONCE INSERTION	150		150			
62570000 RECEPTIONS	81		202		122	60.18
62610000 FRAIS POSTAUX	11		131		120	91.47
62620000 TELEPHONE	828		899		71	7.88
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	106		98		9	8.81
62860000 FRAIS DE FORMATION	330		734		404	55.04

**DETAIL COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	4 951	5 165	214	4.14
63330000 F P C	3 717	3 942	225	5.71
63513000 IMPOTS LOCAUX	1 234	1 223	11	0.90
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	251 928	248 949	2 979	1.20
64110000 SALAIRES BRUTS	220 862	238 533	17 670	7.41
64120000 CONGES PAYES	9 328	8 434	17 762	210.60
64140000 INDEMNITES AVANTAGES NATURE	785	921	136	14.80
64142000 INDEM. JOURNALIERES SOUMISES	3 580		3 580	
64143000 INDEM. JOURNALIERES N/SOUMISES	1 474	1 061	413	38.93
64144000 INDEMNITES RUPTURE CONVENTION.	1 055		1 055	
64145000 ACTIVITE PARTIELLE	33 499		33 499	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	70 352	70 013	338	0.48
64510000 URSSAF	41 306	36 758	4 549	12.37
64520000 CSSE PREV CHORUM	7 728	8 003	275	3.44
64530000 CSSE RETRAITE CADRE MEDERIC	10 153	9 256	897	9.69
64540000 POLE EMPLOI	9 459	10 057	598	5.94
64550000 MUTUELLE APICIL	2 162	1 915	247	12.89
64580000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 091	2 250	159	7.07
64820000 CHARGES/CONGES PAYES	2 549	1 774	4 323	243.64
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	781	781		
68112000 DOT. AMORT. IMMO. CORPORELLE	781	781		
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	5 110	6 660	1 550	23.27
68150000 DOT. PROV. RISQUES ET CHGES EX	5 110	6 660	1 550	23.27
<b>AUTRES CHARGES</b>	4	2	2	74.63
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	4	2	2	74.63
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	378 056	385 128	7 072	1.84
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	8 645	935	7 710	824.60
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	84	99	15	15.16
76400000 REVENUS VALEURS MOBILIERES PLA	84	99	15	15.16
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	84	99	15	15.16
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	84	99	15	15.16
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	8 562	836	7 725	923.53
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	87	1 154	1 067	92.47
77258000 PROFITS/EXERCICES ANT.	87	1 154	1 067	92.47
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL</b>	268	268		
77700000 QUOTE PART SUBV. VIREE	268	268		
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	355	1 422	1 067	75.04
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	355	1 422	1 067	75.04

