

OUEST CONSEILS

EXPERTISE COMPTABLE & AUDIT

Olivier BRIAND Patrick JOSSO
Mickaël GOUVARY Corinne LE MOUEL-RUAUD
Jean GUILLOT François RODRIGEZ
Hubert HENRY

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Association MAISON DES P'TITS LOUPS

12 impasse des Korrigans

56340 CARNAC

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2020
Exercice du
01/01/2020 au 31/12/2020

www.ouestconseils.bzh 

OUEST CONSEILS AURAY 8 rue Pierre de Coubertin - 56400 Auray - Tél 02 97 24 23 80 - Fax 02 97 24 82 18 - Email : contactauray@ouestconseils.fr
Ouest Conseils Auray - S.A.R.L. au capital de 785 000 € - R.C.S. LORIENT 480 549 120 - Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre du Conseil Régional de Bretagne
Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale de Rennes

BREST - QUIMPER - LORIENT - AURAY - VANNES - MUZILLAC

Dossier N° 085961 en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- <i>Compte rendu des travaux</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Détail bilan</i>	6 à 8
- <i>Détail Compte de résultat</i>	9 à 11
- <i>Annexe</i>	12 à 17
 DOSSIER DE GESTION	
- <i>Analyse de votre entreprise</i>	18
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	19
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	20
- <i>Détail soldes intermédiaires de gestion</i>	21 à 23
- <i>Du résultat à la trésorerie</i>	24
- <i>Equilibre financier</i>	25
- <i>Etat des Immobilisations</i>	26 à 29
- <i>Etat des Acquisitions</i>	30

OUEST CONSEILS AURAY

8 Rue Pierre de Coubertin

Lotissement de Treulen

56400 AURAY

02.97.24.23.80

COMPTE RENDU DES TRAVAUX EFFECTUES

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

Association MAISON DES P'TITS LOUPS
12 impasse des Korrigans
56340 CARNAC

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

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

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

- Total du bilan,	417 158.02 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	322 245.77 Euros
- Résultat net comptable,	33 648.24 Euros

Fait à AURAY
Le 08/02/2021

DUTERTRE Charlene
CHARGÉE DE MISSIONS

JOSSO Patrick
EXPERT COMPTABLE

Association MAISON DES P'TITS LOUPS

12 impasse des Korrigans

56340 CARNAC

COMPTES ANNUELS

OUEST CONSEILS AURAY

8 Rue Pierre de Coubertin

Lotissement de Treulen

56400 AURAY

02.97.24.23.80

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	4 293	4 182	112	132	-21	-15.54
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	11 993		11 993		11 993	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	9 078	4 017	5 061		5 061	
	Autres immobilisations corporelles	107 551	80 617	26 933	24 114	2 819	11.69
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	22		22	22			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	132 937	88 816	44 121	24 268	19 852	81.80	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	3 523		3 523	3 505	18	0.52
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	19 709	704	19 005	133 619	-114 614	-85.78
	Autres créances	30 287		30 287	20 367	9 920	48.71
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	318 178		318 178	171 239	146 939	85.81	
Charges constatées d'avance (3)	2 044		2 044	2 012	33	1.62	
Total III	373 741	704	373 037	330 741	42 296	12.79	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	506 678	89 520	417 158	355 010	62 148	17.51	

(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	Fonds propres						
	Fonds associatifs sans droit de reprise	198 233		128 227		70 006	54.60
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	33 648		70 006		-36 358	-51.94
	Autres fonds associatifs						
Fonds associatifs avec droit de reprise :							
Apports							
Legs et donations							
Résultats sous contrôle de tiers financeurs							
Ecarts de réévaluation							
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	13 125		3 752		9 373	249.81	
Provisions réglementées							
Droit des propriétaires							
Total I	245 007		201 985		43 021	21.30	
	Total II						
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison						
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement						
Fonds dédiés sur autres ressources							
Total III							
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			25		-25	-100.00
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 582		23 024		-2 442	-10.61
	Dettes fiscales et sociales	127 542		129 975		-2 434	-1.87
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 093				14 093	
	Autres dettes	9 935				9 935	
Instruments de trésorerie							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance						
	Total IV	172 152		153 024		19 127	12.50
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		417 158		355 010		62 148	17.51

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

172 152 153 024

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	322 246		505 393		-183 147	-36.24
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	355 418		367 172		-11 753	-3.20
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	1 511		1 656		-145	-8.73
Collectes						
Cotisations						
Autres produits	221		375		-155	-41.19
Total I	679 396		874 596		-195 200	-22.32
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	20 314		28 061		-7 746	-27.61
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	100 782		79 426		21 356	26.89
Impôts, taxes et versements assimilés	21 986		34 805		-12 818	-36.83
Salaires et traitements	428 518		500 786		-72 268	-14.43
Charges sociales	135 311		152 888		-17 577	-11.50
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 819		10 505		-3 685	-35.08
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions	703		315		388	122.90
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	56		120		-64	-53.42
Total II	714 490		806 906		-92 416	-11.45
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-35 094		67 690		-102 784	-151.84
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
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	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	443		461		-18	-3.91
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	443		461		-18	-3.91
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilés						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)	443		461		-18	-3.91
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-34 650		68 152		-102 802	-150.84
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	67 015				67 015	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 303		1 854		-551	-29.71
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	68 318		1 854		66 464	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20				20	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	20				20	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	68 299		1 854		66 444	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	748 158		876 912		-128 754	-14.68
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	714 510		806 906		-92 396	-11.45
Solde intermédiaire	33 648		70 006		-36 358	-51.94
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	33 648		70 006		-36 358	-51.94

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	112	132	-21	-15.54
20500000 CONCESSIONS DROITS & BREVETS	4 293	4 293		
28050000 AMORT CONCESSIONS DROITS SIMIL	-4 182	-4 161	-21	-0.49
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 993		11 993	
23200000 IMMOBILISATION INCORP EN COURS	11 993		11 993	
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	5 061		5 061	
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE	9 078	3 918	5 160	131.71
28150000 AMORT. MATERIEL OUTILLAGE	-4 017	-3 918	-99	-2.53
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 933	24 114	2 819	11.69
21810000 AGENCEMENT DES LOCAUX	43 125	34 781	8 345	23.99
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	12 598	11 638	960	8.25
21831000 MATERIEL DE CUISINE	17 862	17 862		
21832000 MATERIEL LINGERIE	5 027	5 027		
21834000 EQUIPEMENT PEDAGOGIQUES -	1 435	1 435		
21840000 MOBILIER	27 503	27 503		
28181000 AMORT AGTS DIVERS	-20 332	-16 152	-4 180	-25.88
28183000 AMORT MAT.BUREAU & INFOR.	-10 018	-9 340	-678	-7.26
28183100 AMORT. MATERIEL DE CUISINE	-17 744	-17 556	-188	-1.07
28183200 AMORT MATERIEL LINGERIE	-4 847	-4 531	-316	-6.98
28183400 AMORTS MATERIEL PEDAGOGIQUE	-1 435	-1 435		
28184000 AMORT MOBILIER BUREAU	-26 241	-25 118	-1 123	-4.47
AUTRES TITRES IMMOBILISES	22	22		
27180000 TITRES IMMOBILISES	22	22		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	44 121	24 268	19 852	81.80
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	3 523	3 505	18	0.52
32100000 MATIERES CONSOMMABLES	3 523	3 505	18	0.52
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	19 005	133 619	-114 614	-85.78
41100000 CLIENTS	13 840	14 377	-538	-3.74
41600000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	704	632	72	11.44
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	5 165	118 926	-113 761	-95.66
49100000 PROV CLIENTS DOUTEUX	-704	-316	-388	NS
AUTRES CREANCES	30 287	20 367	9 920	48.71
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR		3	-3	NS
43870000 ORGA.SOCIAUX PROD. A RECEVOIR		1 185	-1 185	NS
46315000 SUBVENTION CAF / INVEST A REC.	12 095	929	11 166	NS
46870000 PRODUIT A RECEVOIR	18 192	18 250	-58	-0.32
DISPONIBILITES	318 178	171 239	146 939	85.81
51200000 CMB	1 001	1 651	-650	-39.35
51201000 CMB LIVRET BLEU	76 863	76 927	-64	-0.08
51202000 CMB LIVRET B	240 281	92 635	147 646	159.38
53000000 CAISSE	33	26	7	27.33
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 044	2 012	33	1.62
48600000 CHARGES CONSTATEES D AVANCES	2 044	2 012	33	1.62

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	198 233	128 227	70 006	54.60
10100000 RESERVES ANTERIEURES	198 233	128 227	70 006	54.60
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	33 648	70 006	-36 358	-51.94
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUEVABLES	13 125	3 752	9 373	249.81
13100000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT	21 962	11 379	10 583	93.01
13910000 SUBV EQUIPEMENT VIREE RESULTAT	-8 836	-7 626	-1 210	-15.86
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	245 007	201 985	43 021	21.30
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS		25	-25	-100.00
41910000 CLIENTS AVANCES ET ACOMPTE		25	-25	NS
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20 582	23 024	-2 442	-10.61
40100000 FOURNISSEURS B&S	5 960	9 001	-3 041	-33.78
40810000 FOUR FACTURES NON PARVENUES	14 621	14 023	598	4.27
DETTES FISCALES ET SOCIALES	127 542	129 975	-2 434	-1.87
42820000 PROVISION CONGES PAYES	43 686	41 056	2 630	6.41
42860000 PROVIS°SALAIRES A PAYER	8 194	5 551	2 643	47.61
43110000 URSSAF	33 869	36 640	-2 771	-7.56
43300000 MEDERIC A PAYER	7 560	8 283	-722	-8.72
43600000 MUTOUEST A PAYER	5 374	5 355	19	0.36
43650000 HARMONIE MUTUELLE	592	584	9	1.51
43820000 PROV. CHARGES SOCIALES SUR CP	17 840	17 124	716	4.18
43860000 PROV°CH.SOCIALES/REMU. A PAYER	3 167	2 367	800	33.82
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	704	842	-138	-16.39
44820000 PROVISION CHARGES FISCALES/CP	1 600	2 227	-627	-28.15
44860000 ETAT-TAXE S/ SALAIRES A PAYER	1 113	3 379	-2 266	-67.06
44861000 TAXE FORMAT° PRO. A PAYER	3 841	6 569	-2 727	-41.52
DETTES SUR IMMOBILISATIONS ET COMPTES RATTACHES	14 093		14 093	
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	14 093		14 093	
AUTRES DETTES	9 935		9 935	
41970000 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	9 935		9 935	
TOTAL DETTES	172 152	153 024	19 127	12.50
TOTAL GENERAL	417 158	355 010	62 148	17.51

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	322 246		505 393		-183 147	-36.24
70610000 MULTIACCUEIL PARENTS	110 287		161 051		-50 764	-31.52
70610100 MULTIACCUEIL CAF	201 538		323 399		-121 860	-37.68
70610200 MULTIACCUEIL MSA	6 739		16 593		-9 853	-59.38
70800000 COTISATIONS PARENTS	3 350		3 950		-600	-15.19
70830000 RBTS PHOTOS	331		401		-70	-17.50
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	355 418		367 172		-11 753	-3.20
74000000 SUBVENTIONS C.C. AQTA	354 000		365 000		-11 000	-3.01
74100000 SUBVENTION D'EXPLOITATION CAF	1 418		2 172		-753	-34.68
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	1 511		1 656		-145	-8.73
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX	315		460		-145	-31.42
79100000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	1 196		1 196			
AUTRES PRODUITS	221		375		-155	-41.19
75800000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	68		0		68	NS
75810000 RBT FRAIS DE CESU PARENTS	91		229		-138	-60.13
75820000 REMBTS LAITS ET DIVERS	62		21		40	191.47
75821000 VENTES DIVERS PETIT EQUIPEMENT			125		-125	NS
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	679 396		874 596		-195 200	-22.32
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	20 314		28 061		-7 746	-27.61
60210000 ACHATS ALIMENTATION	14 885		19 117		-4 231	-22.13
60226010 PHARMACIE	1 195		1 369		-174	-12.70
60226020 COUCHES	2 719		3 742		-1 023	-27.33
60226900 EQUIPEMENT PEDAGOGIQUE	1 236		3 723		-2 487	-66.80
60227000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	516		1 157		-641	-55.41
60290000 RETENUE AV NAT REPAS	-238		-1 048		810	77.31
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	100 782		79 426		21 356	26.89
60510000 PETIT EQUIPEMENT PUERICULTURE	2 267		3 980		-1 713	-43.04
60610000 EAU	2 146		1 937		209	10.80
60620000 EDF GDF	10 385		10 528		-143	-1.36
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 555		4 609		-1 054	-22.87
60632000 PETIT EQUIPEMENT	2 229		4 141		-1 912	-46.17
60635000 PETIT MATERIEL DE CUISINE	640		565		75	13.30
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	790		1 179		-388	-32.96
60670000 ACHAT VETEMENTS DE TRAVAIL	1 848		152		1 696	NS
60671000 CHAUSSURES DE TRAVAIL	227		600		-373	-62.22
61520000 ENTRET ET REPAR IMMEUBLES	4 465		6 154		-1 689	-27.44
61550000 ENTRET ET REPAR BIENS MOBILIER	702		1 739		-1 037	-59.64
61560000 MAINTENANCE	2 177		2 569		-391	-15.24
61570000 CONTROLES SANITAIRES	7 213		2 825		4 388	155.35
61600000 ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE	875		841		34	4.03
61610000 ASSURANCES RC MRP	2 901		2 919		-18	-0.61
61800000 PHOTOS VIDEO	119		194		-74	-38.41
61830000 DOCUMENTATION	45		266		-221	-83.10
62100000 PERS EXTERIEUR A L'ENT	26 170		2 788		23 382	838.56
62260000 HONORAIRES GESTION	11 389		11 224		165	1.47
62260100 HONORAIRES SOCIAL	10 292		8 465		1 827	21.58
62261000 INTERVENANT ACCOMPAGNANT EQUIP	1 548		1 196		352	29.43
62261100 HONORAIRES PRESTATION MEDECIN	1 540		1 540			
62270000 FRAIS D ACTES			50		-50	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
62290000 ANIMATIONS	1 797		2 286		-489	-21.39
62341000 CADEAUX EVENEMENTIELS	1 925		1 785		140	7.86
62500000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	317		519		-202	-38.99
62510000 FRAIS TRANSPORT FORMATION			197		-197	NS
62530000 FRAIS DE REPAS FORMATIONS			698		-698	NS
62570000 RECEPTIONS			210		-210	NS
62610000 AFFRANCHISSEMENT	473		565		-92	-16.27
62620000 TELEPHONE	1 724		1 617		106	6.58
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	131		248		-117	-47.12
62811000 COTISATIONS DIVERSES	892		842		50	5.94
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 986		34 805		-12 818	-36.83
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	13 812		24 288		-10 476	-43.13
63330000 TAXE FORMAT° PROFESSIONNELLE	8 801		10 374		-1 573	-15.16
63385000 CHARGES FISCALES/CONG.PAY	-627		143		-770	NS
SALAIRES ET TRAITEMENTS	428 518		500 786		-72 268	-14.43
64101000 SALAIRES ADMINISTRATIFS	90 256		87 507		2 749	3.14
64102000 SALAIRES ENTRETIEN	46 398		47 112		-714	-1.52
64103000 SALAIRES CUISINE	10 610		22 948		-12 337	-53.76
64104000 SALAIRES PERSONNEL DE SANTE	19 637		15 856		3 781	23.85
64105000 SALAIRES PETITE ENFANCE	316 673		332 665		-15 992	-4.81
64110000 HEURES ABSENCE ACT PARTIELLE	-52 184				-52 184	
64120000 VAR°PROV° CONGES PAYES+RECUP°	4 723		298		4 425	NS
64141000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	43 798				43 798	
64141900 REMBOURSEMT/ CHOMAGE COVID	-43 436				-43 436	
64142000 PRIME MACRON	3 084				3 084	
64180000 ACTIONS DE FORMATION PRO.			3 703		-3 703	NS
64190000 REMBOURSEMT/ FORMATION PRO.			-4 548		4 548	100.00
64192000 REMBOURST/ ARRET TRAVAIL	-11 043		-4 755		-6 288	NS
CHARGES SOCIALES	135 311		152 888		-17 577	-11.50
64510000 COTISATIONS URSSAF	78 880		93 553		-14 673	-15.68
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	13 674		14 219		-545	-3.83
64525000 HARMONIE MUTUELLE	1 217		1 167		50	4.30
64530000 RETRAITE SALAIRES	19 484		22 116		-2 631	-11.90
64540000 A S S E D I C	18 121		21 256		-3 135	-14.75
64579000 VAR°PROV°CHARGES / CP + RECUP°	1 517		-1 881		3 398	180.63
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 419		2 460		-40	-1.64
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	6 819		10 505		-3 685	-35.08
68110000 DOTATION AUX AMORT IMMO CORP	6 819		10 505		-3 685	-35.08
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	703		315		388	122.90
68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES	703		315		388	122.90
AUTRES CHARGES	56		120		-64	-53.42
65840000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	56		120		-64	-53.42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	714 490		806 906		-92 416	-11.45
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 094		67 690		-102 784	-151.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	443		461		-18	-3.91
76300000 INT COMPTES LIVRET	443		461		-18	-3.91
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	443		461		-18	-3.91
RESULTAT FINANCIER	443		461		-18	-3.91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-34 650		68 152		-102 802	-150.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	67 015				67 015	
77150000 SUBVENTIONS D EQUILIBRE	67 015				67 015	
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 303		1 854		-551	-29.71
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	1 303		1 854		-551	-29.71
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	68 318		1 854		66 464	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	20				20	
67500000 VALEUR COMPTABLE IMMOS SORTIES	20				20	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	20				20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	68 299		1 854		66 444	NS
TOTAL PRODUITS	748 158		876 912		-128 754	-14.68
TOTAL DES CHARGES	714 510		806 906		-92 396	-11.45
SOLDE INTERMEDIAIRE	33 648		70 006		-36 358	-51.94
EXCEDENTS OU DEFICITS	33 648		70 006		-36 358	-51.94

Association MAISON DES P'TITS LOUPS

12 impasse des Korrigans

56340 CARNAC

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

OUEST CONSEILS AURAY

8 Rue Pierre de Coubertin

Lotissement de Treulen

56400 AURAY

02.97.24.23.80

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

La crise sanitaire liée au Covid-19 constitue un évènement majeur au titre de l'exercice clos.

La structure a fait l'objet de fermeture(s) administrative(s) sur l'exercice écoulé du fait des évènements précités :

- Du 02 mars au 11 mai 2020.

Les impacts significatifs observés sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise sont traduits dans les comptes.

L'entreprise a retenu une approche ciblée afin d'identifier les informations portées dans l'annexe sur les effets de la crise sanitaire liée au COVID-19.

Les conséquences financières et comptables de l'évènement COVID-19 sont essentiellement les suivantes :

I. ELEMENTS RELATIFS AU COMPTE DE RESULTAT

- Nous constatons une baisse du chiffre d'affaires liée à la crise du COVID pouvant être estimée à 183 147€ par comparaison avec le chiffre d'affaires du dernier exercice clos.

- Mise en place des dispositifs d'activité partielle entraînant 43 798€ d'indemnisation.

- Une aide exceptionnelle de la CAF par jour et places de fermeture de 61 183 € ainsi qu'un bonus par place d'ouverture du 11/05/2020 au 03/07/2020 de 5 8 32€ soit 67 015€ ont été comptabilisés en produits exceptionnels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

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

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

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes ont été préparés conformément aux règlements de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, n°2016-07 du 4 novembre 2016 et n°2018-07.

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

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci après.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 293		12 227
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 918		5 160
Installations générales agencements aménagements divers	34 781		8 345
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 465		960
TOTAL	102 164		14 465
TOTAL GENERAL	106 457		26 692

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		234	16 286	16 286
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			9 078	9 078
Installations générales agencements aménagements divers			43 125	43 125
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 368	62 058	62 058
TOTAL		2 368	114 261	114 261
TOTAL GENERAL		2 602	130 547	130 547

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	4 161	235	214	4 182
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 918	99		4 017
Installations générales agencements aménagements divers	16 152	4 180		20 332
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 980	2 305	2 368	57 917
TOTAL	78 049	6 585	2 368	82 267
TOTAL GENERAL	82 211	6 819	2 582	86 448

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	235				
Instal.techniques matériel outillage indus.	99				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 180				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 305				
TOTAL	6 585				
TOTAL GENERAL	6 819				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise	128 227	70 006		-0	198 233
Réserves :					
RESULTAT DE L'EXERCICE	70 006	-70 006		-33 648	33 648
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Subventions d'investissement	3 752		10 583	1 210	13 125
Provisions réglementées					
TOTAL I	201 985		10 583	-32 438	245 007

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	316	703	315		704
TOTAL	316	703	315		704
TOTAL GENERAL	316	703	315		704
Dont dotations et reprises d'exploitation		703	315		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Clients douteux ou litigieux	704	704	
Autres créances clients	19 005	19 005	
Débiteurs divers	30 287	30 287	
Charges constatées d'avance	2 044	2 044	
TOTAL	52 040	52 040	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	20 582	20 582		
Personnel et comptes rattachés	51 880	51 880		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 403	68 403		
Autres impôts taxes et assimilés	7 259	7 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	14 093	14 093		
Autres dettes	9 935	9 935		
TOTAL	172 152	172 152		

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	3 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	4 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Concessions et brevets	Linéaire	1 à 3 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	5 165
Autres créances	18 192
Total	23 357

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 621
Dettes fiscales et sociales	79 442
Total	94 063

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 044
Total	2 044

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	19
Total	21

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	10 084
55 à 59 ans	6 à 10 ans	7 824
45 à 54 ans	11 à 20 ans	36 505
35 à 44 ans	21 à 30 ans	8 128
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		62 541

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over fort
- taux d'inflation : 1 %
- taux d'actualisation : 2%
- taux de charges 38% pour les non cadres et 45% pour les cadres

Association MAISON DES P'TITS LOUPS

12 impasse des Korrigans

56340 CARNAC

DOSSIER DE GESTION

OUEST CONSEILS AURAY

8 Rue Pierre de Coubertin

Lotissement de Treulen

56400 AURAY

02.97.24.23.80

ANALYSE DE VOTRE ENTREPRISE

BILAN	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Immobilisations	44	121	24	268
Stocks et en cours	3	523	3	505
Créances	49	292	153	986
Disponibilités	318	178	171	239
Comptes de régularisation	2	044	2	012
TOTAL DE L'ACTIF	417	158	355	010
Capitaux propres (Dont résultat)	245	007	201	985
Provisions risques et charges	33	648	70	006
Dettes financières ****				
Dettes d'exploitation ****	172	152	153	024
Comptes de régularisation				
TOTAL DU PASSIF	417	158	355	010

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Ventes de marchandises Production de l'exercice	322	246	505	393
Marge commerciale % CA Ventes de marchandises				
Marge brute de production % CA Production exercice	299	664	473	353
	92.99		93.66	
Marge brute globale % CA	299	664	473	353
	92.99		93.66	
Valeur ajoutée % CA	228	516	401	891
	70.91		79.52	
Excédent brut d'exploitation % CA	-28	051	77	796
	-8.70		15.39	
Résultat courant % CA	-34	650	68	152
	-10.75		13.48	
Résultat net % CA	33	648	70	006
	10.44		13.85	

TABLEAU DE FINANCEMENT	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Capacité d'autofinancement	39	184	78	656
Total des ressources	49	861	79	870
Dont emprunts souscrits				
Total des emplois	26	692	3	034
Dont investissements	26	692	3	034
Dont remboursements d'emprunts				
Variation du fonds de roulement	23	169	76	836
Variation des actifs circulants	-104	643	12	036
Variation des dettes d'exploitation	19	127	1	185
Besoins (-) ou dégagement (+) de l'exercice	123	770	-10	851
Variation de la trésorerie	146	939	65	985

RATIOS	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
Rotation des stocks (en nombre de jours)	62.43		44.97	
Crédit moyen client (en nombre de jours)	22.02		95.40	
Crédit moyen fournisseur (en nombre de jours)	61.19		77.11	
Solvabilité à court terme	2.13		2.13	
Autonomie financière	1.42		1.32	

**** Retraitement des intérêts courus sur emprunts

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	322 246	100.00	505 393	100.00	-183 147	-36.24
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
+ Production vendue	322 246	100.00	505 393	100.00	-183 147	-36.24
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	322 246	100.00	505 393	100.00	-183 147	-36.24
- Matières premières, approvisionnements consommés	20 314	6.30	28 061	5.55	-7 746	-27.61
- Sous traitance directe	2 267	0.70	3 980	0.79	-1 713	-43.04
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	299 664	92.99	473 353	93.66	-173 688	-36.69
MARGE BRUTE GLOBALE	299 664	92.99	473 353	93.66	-173 688	-36.69
- Autres achats + charges externes	71 149	22.08	71 462	14.14	-313	-0.44
VALEUR AJOUTEE	228 516	70.91	401 891	79.52	-173 375	-43.14
+ Subventions d'exploitation	355 418	110.29	367 172	72.65	-11 753	-3.20
- Impôts, taxes et versements assimilés	21 986	6.82	34 805	6.89	-12 818	-36.83
- Salaires du personnel et Intérim	454 688	141.10	503 574	99.64	-48 886	-9.71
- Charges sociales du personnel	135 311	41.99	152 888	30.25	-17 577	-11.50
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-28 051	-8.70	77 796	15.39	-105 847	-136.06
+ Autres produits de gestion courante	221	0.07	375	0.07	-155	-41.19
- Autres charges de gestion courante	56	0.02	120	0.02	-64	-53.42
+ Reprises amortissements provisions	315	0.10	460	0.09	-145	-31.42
- Dotations aux amortissements	6 819	2.12	10 505	2.08	-3 685	-35.08
- Dotations aux provisions	703	0.22	315	0.06	388	122.90
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 094	-10.89	67 690	13.39	-102 784	-151.84
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	443	0.14	461	0.09	-18	-3.91
- Charges financières						
RESULTAT COURANT	-34 650	-10.75	68 152	13.48	-102 802	-150.84
+ Produits exceptionnels	68 318	21.20	1 854	0.37	66 464	NS
- Charges exceptionnelles	20	0.01			20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	68 299	21.19	1 854	0.37	66 444	NS
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	33 648	10.44	70 006	13.85	-36 358	-51.94

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Exercice N-2 31/12/2018 12	Exercice N-3 31/12/2017 12	Exercice N-4 31/12/2016 12
VENTES MARCHANDISES + PRODUCTION	322 246 100.00	505 393 100.00	470 470 100.00	468 588 100.00	457 786 100.00
+ Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues					
MARGE COMMERCIALE					
+ Production vendue + Production stockée ou déstockage + Production immobilisée	322 246 100.00	505 393 100.00	470 470 100.00	468 588 100.00	457 786 100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	322 246 100.00	505 393 100.00	470 470 100.00	468 588 100.00	457 786 100.00
- Matières premières, approv. conso. - Sous traitance directe	20 314 6.30 2 267 0.70	28 061 5.55 3 980 0.79	28 544 6.07 1 615 0.34	23 943 5.11 2 493 0.53	27 221 5.95 2 187 0.48
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	299 664 92.99	473 353 93.66	440 311 93.59	442 152 94.36	428 378 93.58
MARGE BRUTE GLOBALE	299 664 92.99	473 353 93.66	440 311 93.59	442 152 94.36	428 378 93.58
- Autres achats + charges externes	71 149 22.08	71 462 14.14	73 123 15.54	75 835 16.18	76 282 16.66
VALEUR AJOUTEE	228 516 70.91	401 891 79.52	367 188 78.05	366 316 78.17	352 096 76.91
+ Subventions d'exploitation - Impôts, taxes et versements assimilés - Salaires personnel et Intérim - Charges sociales personnel	355 418 110.29 21 986 6.82 454 688 141.10 135 311 41.99	367 172 72.65 34 805 6.89 503 574 99.64 152 888 30.25	283 416 60.24 33 623 7.15 505 518 107.45 176 657 37.55	300 251 64.08 33 690 7.19 517 745 110.49 170 280 36.34	361 386 78.94 32 895 7.19 496 794 108.52 175 921 38.43
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-28 051 -8.70	77 796 15.39	-65 194 -13.86	-55 148 -11.77	7 871 1.72
+ Autres produits de gestion courante - Autres charges de gestion courante + Reprises amortissements provisions - Dotations aux amortissements - Dotations aux provisions	221 0.07 56 0.02 315 0.10 6 819 2.12 703 0.22	375 0.07 120 0.02 460 0.09 10 505 2.08 315 0.06	175 0.04 691 0.15 620 0.13 9 975 2.12 461 0.10	93 0.02 32 0.01 9 959 2.13 378 0.08	1 162 0.25 96 0.02 8 757 1.91 242 0.05
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 094 -10.89	67 690 13.39	-75 527 -16.05	-65 424 -13.96	-61 -0.01
+ Quotes parts résultat opérations en commun + Produits financiers - Charges financières	443 0.14	461 0.09	578 0.12	786 0.17	1 088 0.24
RESULTAT COURANT	-34 650 -10.75	68 152 13.48	-74 949 -15.93	-64 638 -13.79	1 027 0.22
+ Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	68 318 21.20 20 0.01	1 854 0.37	1 700 0.36 17	1 512 0.32 35 0.01	1 179 0.26
RESULTAT EXCEPTIONNEL	68 299 21.19	1 854 0.37	1 683 0.36	1 477 0.32	1 179 0.26
- Impôt sur les bénéfices - Participation des salariés					
RESULTAT NET	33 648 10.44	70 006 13.85	-73 266 -15.57	-63 162 -13.48	2 206 0.49

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
		% CA		% CA		
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	322 246	100.00	505 393	100.00	-183 147	-36.24
PRODUCTION VENDUE	322 246	100.00	505 393	100.00	-183 147	-36.24
70610000 MULTIACCUEIL PARENTS	110 287	34.22	161 051	31.87	-50 764	-31.52
70610100 MULTIACCUEIL CAF	201 538	62.54	323 399	63.99	-121 860	-37.68
70610200 MULTIACCUEIL MSA	6 739	2.09	16 593	3.28	-9 853	-59.38
70800000 COTISATIONS PARENTS	3 350	1.04	3 950	0.78	-600	-15.19
70830000 RBTS PHOTOS	331	0.10	401	0.08	-70	-17.50
PRODUCTION DE L'EXERCICE	322 246	100.00	505 393	100.00	-183 147	-36.24
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMMES	20 314	6.30	28 061	5.55	-7 746	-27.61
60210000 ACHATS ALIMENTATION	14 885	4.62	19 117	3.78	-4 231	-22.13
60226010 PHARMACIE	1 195	0.37	1 369	0.27	-174	-12.70
60226020 COUCHES	2 719	0.84	3 742	0.74	-1 023	-27.33
60226900 EQUIPEMENT PEDAGOGIQUE	1 236	0.38	3 723	0.74	-2 487	-66.80
60227000 FOURNITURES PEDAGOGIQUES	516	0.16	1 157	0.23	-641	-55.41
60290000 RETENUE AV NAT REPAS	-238	-0.07	-1 048	-0.21	810	77.31
SOUS TRAITANCE DIRECTE	2 267	0.70	3 980	0.79	-1 713	-43.04
60510000 PETIT EQUIPEMENT PUERICULTURE	2 267	0.70	3 980	0.79	-1 713	-43.04
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	299 664	92.99	473 353	93.66	-173 688	-36.69
MARGE BRUTE GLOBALE	299 664	92.99	473 353	93.66	-173 688	-36.69
AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES	71 149	22.08	71 462	14.14	-313	-0.44
60610000 EAU	2 146	0.67	1 937	0.38	209	10.80
60620000 EDF GDF	10 385	3.22	10 528	2.08	-143	-1.36
60631000 PRODUITS D'ENTRETIEN	3 555	1.10	4 609	0.91	-1 054	-22.87
60632000 PETIT EQUIPEMENT	2 229	0.69	4 141	0.82	-1 912	-46.17
60635000 PETIT MATERIEL DE CUISINE	640	0.20	565	0.11	75	13.30
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	790	0.25	1 179	0.23	-388	-32.96
60670000 ACHAT VETEMENTS DE TRAVAIL	1 848	0.57	152	0.03	1 696	NS
60671000 CHAUSSURES DE TRAVAIL	227	0.07	600	0.12	-373	-62.22
61520000 ENTRET ET REPAR IMMEUBLES	4 465	1.39	6 154	1.22	-1 689	-27.44
61550000 ENTRET ET REPAR BIENS MOBILIER	702	0.22	1 739	0.34	-1 037	-59.64
61560000 MAINTENANCE	2 177	0.68	2 569	0.51	-391	-15.24
61570000 CONTROLES SANITAIRES	7 213	2.24	2 825	0.56	4 388	155.35
61600000 ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE	875	0.27	841	0.17	34	4.03
61610000 ASSURANCES RC MRP	2 901	0.90	2 919	0.58	-18	-0.61
61800000 PHOTOS VIDEO	119	0.04	194	0.04	-74	-38.41
61830000 DOCUMENTATION	45	0.01	266	0.05	-221	-83.10
62260000 HONORAIRES GESTION	11 389	3.53	11 224	2.22	165	1.47
62260100 HONORAIRES SOCIAL	10 292	3.19	8 465	1.67	1 827	21.58
62261000 INTERVENANT ACCOMPAGNANT EQUIP	1 548	0.48	1 196	0.24	352	29.43
62261100 HONORAIRES PRESTATION MEDECIN	1 540	0.48	1 540	0.30		
62270000 FRAIS D ACTES			50	0.01	-50	NS
62290000 ANIMATIONS	1 797	0.56	2 286	0.45	-489	-21.39
62341000 CADEAUX EVENEMENTIELS	1 925	0.60	1 785	0.35	140	7.86
62500000 DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	317	0.10	519	0.10	-202	-38.99
62510000 FRAIS TRANSPORT FORMATION			197	0.04	-197	NS
62530000 FRAIS DE REPAS FORMATIONS			698	0.14	-698	NS
62570000 RECEPTIONS			210	0.04	-210	NS
62610000 AFFRANCHISSEMENT	473	0.15	565	0.11	-92	-16.27

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
		% CA		% CA		
62620000 TELEPHONE	1 724	0.53	1 617	0.32	106	6.58
62780000 AUTRES SERVICES BANCAIRES	131	0.04	248	0.05	-117	-47.12
62811000 COTISATIONS DIVERSES	892	0.28	842	0.17	50	5.94
79100000 REMBOURSEMENTS FORMATIONS	-1 196	-0.37	-1 196	-0.24		
VALEUR AJOUTEE	228 516	70.91	401 891	79.52	-173 375	-43.14
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	355 418	110.29	367 172	72.65	-11 753	-3.20
74000000 SUBVENTIONS C.C. AQTA	354 000	109.85	365 000	72.22	-11 000	-3.01
74100000 SUBVENTION D'EXPLOITATION CAF	1 418	0.44	2 172	0.43	-753	-34.68
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	21 986	6.82	34 805	6.89	-12 818	-36.83
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	13 812	4.29	24 288	4.81	-10 476	-43.13
63330000 TAXE FORMAT° PROFESSIONNELLE	8 801	2.73	10 374	2.05	-1 573	-15.16
63385000 CHARGES FISCALES/CONG.PAY	-627	-0.19	143	0.03	-770	NS
SALAIRES DU PERSONNEL ET INTERIM	454 688	141.10	503 574	99.64	-48 886	-9.71
62100000 PERS EXTERIEUR A L'ENT	26 170	8.12	2 788	0.55	23 382	838.56
64101000 SALAIRES ADMINISTRATIFS	90 256	28.01	87 507	17.31	2 749	3.14
64102000 SALAIRES ENTRETIEN	46 398	14.40	47 112	9.32	-714	-1.52
64103000 SALAIRES CUISINE	10 610	3.29	22 948	4.54	-12 337	-53.76
64104000 SALAIRES PERSONNEL DE SANTE	19 637	6.09	15 856	3.14	3 781	23.85
64105000 SALAIRES PETITE ENFANCE	316 673	98.27	332 665	65.82	-15 992	-4.81
64110000 HEURES ABSENCE ACT PARTIELLE	-52 184	-16.19			-52 184	
64120000 VAR°PROV° CONGES PAYES+RECUP°	4 723	1.47	298	0.06	4 425	NS
64141000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	43 798	13.59			43 798	
64141900 REMBOURSEMT/ CHOMAGE COVID	-43 436	-13.48			-43 436	
64142000 PRIME MACRON	3 084	0.96			3 084	
64180000 ACTIONS DE FORMATION PRO.			3 703	0.73	-3 703	NS
64190000 REMBOURSEMT/ FORMATION PRO.			-4 548	-0.90	4 548	100.00
64192000 REMBOURST/ ARRET TRAVAIL	-11 043	-3.43	-4 755	-0.94	-6 288	NS
CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL	135 311	41.99	152 888	30.25	-17 577	-11.50
64510000 COTISATIONS URSSAF	78 880	24.48	93 553	18.51	-14 673	-15.68
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE	13 674	4.24	14 219	2.81	-545	-3.83
64525000 HARMONIE MUTUELLE	1 217	0.38	1 167	0.23	50	4.30
64530000 RETRAITE SALARIES	19 484	6.05	22 116	4.38	-2 631	-11.90
64540000 A S S E D I C	18 121	5.62	21 256	4.21	-3 135	-14.75
64579000 VAR°PROV°CHARGES / CP + RECUP°	1 517	0.47	-1 881	-0.37	3 398	180.63
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	2 419	0.75	2 460	0.49	-40	-1.64
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-28 051	-8.70	77 796	15.39	-105 847	-136.06
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	221	0.07	375	0.07	-155	-41.19
75800000 DIFFERENCES DE REGLEMENTS	68	0.02	0	0.00	68	NS
75810000 RBT FRAIS DE CESU PARENTS	91	0.03	229	0.05	-138	-60.13
75820000 REMBTS LAITS ET DIVERS	62	0.02	21	0.00	40	191.47
75821000 VENTES DIVERS PETIT EQUIPEMENT			125	0.02	-125	NS
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	56	0.02	120	0.02	-64	-53.42
65840000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	56	0.02	120	0.02	-64	-53.42

DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	% CA	31/12/2019	% CA	Euros	%
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS	315	0.10	460	0.09	-145	-31.42
78174000 REP/PROV DEPREC. CLTS DOUTEUX	315	0.10	460	0.09	-145	-31.42
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	6 819	2.12	10 505	2.08	-3 685	-35.08
68110000 DOTATION AUX AMORT IMMO CORP	6 819	2.12	10 505	2.08	-3 685	-35.08
DOTATIONS AUX PROVISIONS	703	0.22	315	0.06	388	122.90
68174000 DOT PROV.DEP .CREANCES	703	0.22	315	0.06	388	122.90
RESULTAT D'EXPLOITATION	-35 094	-10.89	67 690	13.39	-102 784	-151.84
PRODUITS FINANCIERS	443	0.14	461	0.09	-18	-3.91
76300000 INT COMPTES LIVRET	443	0.14	461	0.09	-18	-3.91
RESULTAT COURANT	-34 650	-10.75	68 152	13.48	-102 802	-150.84
PRODUITS EXCEPTIONNELS	68 318	21.20	1 854	0.37	66 464	NS
77150000 SUBVENTIONS D EQUILIBRE	67 015	20.80			67 015	
77700000 Q.P.SUBV INVEST VIREE RESULTAT	1 303	0.40	1 854	0.37	-551	-29.71
CHARGES EXCEPTIONNELLES	20	0.01			20	
67500000 VALEUR COMPTABLE IMMOS SORTIES	20	0.01			20	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	68 299	21.19	1 854	0.37	66 444	NS
RESULTAT NET	33 648	10.44	70 006	13.85	-36 358	-51.94

DU RESULTAT A LA TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
RESULTAT NET COMPTABLE	33 648	70 006
± Non flux d'exploitation		
Dotations aux amortissements et provisions	6 819	10 505
Reprises sur amortissements et provisions	5 536	8 650
Plus ou moins-values sur cession d'actif	20	
Subventions d'investissements virées au résultat	-1 303	-1 854
= Capacité d'autofinancement	39 184	78 656
- Prélèvements		
= Autofinancement disponible	39 184	78 656
+ Variation du B.F.R.	123 770	-10 851
= Trésorerie d'exploitation	162 954	67 805
+ Ressources		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues	10 677	1 214
- Emplois		
Acquisitions d'immobilisations	26 692	3 034
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres	26 692	3 034
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
= Variation de trésorerie	146 939	65 985
+ Trésorerie initiale	171 239	105 254
TRESORERIE FINALE	318 178	171 239

EQUILIBRE FINANCIER

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 Nbj CA	31/12/2019	12 Nbj CA	Euros	%
FONDS DE ROULEMENT						
Fonds associatifs et réserves	198 233	221.46	128 227	91.34	70 006	54.60
Résultat de l'exercice	33 648	37.59	70 006	49.87	-36 358	-51.94
Provisions réglementées et subventions	13 125	14.66	3 752	2.67	9 373	249.81
FONDS PROPRES	245 007	273.71	201 985	143.88	43 021	21.30
Provisions pour risques et charges						
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
CAPITAUX PERMANENTS	245 007	273.71	201 985	143.88	43 021	21.30
Actif net immobilisé	44 121	49.29	24 268	17.29	19 852	81.80
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
FONDS DE ROULEMENT	200 886	224.42	177 717	126.59	23 169	13.04
BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT						
Stocks et en cours	3 523	3.94	3 505	2.50	18	0.52
Créances usagers et comptes rattachés	19 005	21.23	133 619	95.18	-114 614	-85.78
Autres créances	30 287	33.84	20 367	14.51	9 920	48.71
Comptes de régularisation	2 044	2.28	2 012	1.43	33	1.62
ACTIF CIRCULANT	54 859	61.29	159 502	113.62	-104 643	-65.61
Fournisseurs et comptes rattachés	34 675	38.74	23 024	16.40	11 651	50.60
Autres dettes	137 477	153.58	130 000	92.60	7 476	5.75
Comptes de régularisation						
DETTES D'EXPLOITATION	172 152	192.32	153 024	109.00	19 127	12.50
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-117 292	-131.03	6 478	4.61	-123 770	NS
Disponibilités	318 178	355.46	171 239	121.98	146 939	85.81
Concours bancaires courants						
TRESORERIE NETTE	318 178	355.46	171 239	121.98	146 939	85.81

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 20500000 CONCESSIONS DROITS & BREVETS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00069 000	LOGICIEL NOE MULTI ACCUEIL	2 511.00	121010	L 33,33	2 511.00		2 511.00		
00102 000	LICENCE BACKUPASSIST SAUVEGARDE SERVEUR	348.30	250216	L 100,00	348.30		348.30		
00109 000	CREATION SITE INTERNET Date de mise en service : 01/01/2019	1 200.00	121217	L 100,00	1 200.00		1 200.00		
00113 000	LICENCE WONV SERVICES EXTENSION 2-5 LAN	234.00	260719	L 100,00	101.93	112.19	214.12	19.88	
	Rebut	234.00-					214.12-	19.88-	240620
00116 000	LICENCE WORRY FREE SERVICES EXTENSION	234.00	240620	L 100,00		122.45	122.45	111.55	
Totaux compte : 20500000		4 293.30			4 161.23	234.64	4 181.75	111.55	

Compte : 21500000 MATERIEL ET OUTILLAGE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00062 000	3 POUSETTES TRIPLES BEBE CASH	2 282.25	010808	L 25,00	2 282.25		2 282.25		
00077 000	POLISSEUSE LUSTREUSE	1 635.47	151211	L 20,00	1 635.47		1 635.47		
00115 000	GENERATEUR DE VAPEUR PROFESSIONNEL SANIVAP SP600KIT	5 160.00	271120	L 20,00		98.96	98.96	5 061.04	
Totaux compte : 21500000		9 077.72			3 917.72	98.96	4 016.68	5 061.04	

Compte : 21810000 AGENCEMENT DES LOCAUX

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00021 000	MIROITERIE SERVICE VOLUMES ATRIUM	757.81	310500	L 20,00	757.81		757.81		
00059 000	changement porte entrée Atlantique Ouvertures	570.76	310807	L 33,33	570.76		570.76		
00083 000	TRAVAUX INTERPHONE	3 120.00	110214	L 20,00	3 120.00		3 120.00		
00088 000	MENUISERIES EN ALUMINIUM	2 877.95	250915	L 10,00	1 228.47	287.80	1 516.27	1 361.68	
00089 000	TRAVAUX ELECTRIQUE	4 755.60	311015	L 10,00	1 983.02	475.56	2 458.58	2 297.02	
00093 000	TRAVAUX ELECTRIQUE - REPLACEMENT LUMINAIRES	3 416.40	290416	L 10,00	1 256.11	341.64	1 597.75	1 818.65	
00095 000	REALISATION DALLE BETON COTE K	5 183.76	080916	L 10,00	1 718.46	518.38	2 236.84	2 946.92	
00104 000	REALISATION SOL SOUPLE	4 239.36	201016	L 20,00	2 713.18	847.87	3 561.05	678.31	
00105 000	3 RADIATEURS	2 650.20	040816	L 10,00	903.97	265.02	1 168.99	1 481.21	
00111 000	THERMOSTAR CUVE DE LA CHAUDIERE	2 500.00	061118	L 20,00	576.71	500.00	1 076.71	1 423.29	
00112 000	SYSTEME ALARME INCENDIE	4 708.80	060818	L 20,00	1 323.62	941.76	2 265.38	2 443.42	
00118 000	VESTIAIRE DU PERSONNEL	8 344.80	311220	L 10,00		2.29	2.29	8 342.51	
Totaux compte : 21810000		43 125.44			16 152.11	4 180.32	20 332.43	22 793.01	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00079 000	STANDARD TELEPHONIQUE	2 624.10	231211	L 20,00	2 624.10		2 624.10		
00081 000	SERVEUR INTEL XEON SP E3-1225/4x3.1GHZ/6Mo	2 224.12	270312	L 25,00	2 224.12		2 224.12		
00081 001	SERVEUR INTEL XEON SP E3-1225/4x3.1GHZ/6Mo	1 739.66	270312	L 25,00	1 739.66		1 739.66		
	Rebut	1 739.66-					1 739.66-		060720
00082 000	ONDULEUR POUR LE PABX	627.90	150413	L 25,00	627.90		627.90		
	Rebut	627.90-					627.90-		151220
00084 000	2 PC TERRA BUSINESS 4000	1 622.40	110714	L 25,00	1 622.40		1 622.40		
00114 000	COPIEUR COULEUR RICOH MPC 2004 EXSP	2 800.00	080219	L 20,00	501.70	560.00	1 061.70	1 738.30	
00117 000	PC COMPTA TERRA 5050S	960.00	060720	L 25,00		117.70	117.70	842.30	
Totaux compte : 21830000		10 230.62			9 339.88	677.70	7 650.02	2 580.60	

Compte : 21831000 MATERIEL DE CUISINE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00048 000	FRIGO BOSCH KTR 14V 20 SALLE REUNION	230.00	080806	L 20,00	230.00		230.00		
00063 000	MEUBLES CUISINE AUDIC Date de mise en service : 01/01/2009	4 062.81	311208	L 10,00	4 062.81		4 062.81		
00064 000	PLAN DE TRAVAIL INOX THIRODE Date de mise en service : 01/01/2009	1 875.33	301208	L 10,00	1 875.33		1 875.33		
00065 000	COMBINE CUTTER COUPE	1 462.88	290509	L 20,00	1 462.88		1 462.88		
00076 000	ETAGERES INOX CUISINE ET RESERVE	930.31	271011	L 12,50	930.31		930.31		
00086 000	LAVE VAISSELLE FRONTAL 5KW KROMO	1 960.26	280214	L 25,00	1 960.26		1 960.26		
00087 000	FOUR MIXTE A INJECTION EL ELECTRONIQUE	5 146.84	041114	L 20,00	5 146.84		5 146.84		
00090 000	ARMOIRE POSITIVE 583L GN2/1 MARQUE FRANSTAL MODELE FGV	1 376.35	030215	L 20,00	1 351.46	24.89	1 376.35		
00096 000	ARMOIRE FROIDE SOUS PLAN PORTEPLEINE LIEBHERR	817.36	210916	L 20,00	536.09	163.47	699.56	117.80	
Totaux compte : 21831000		17 862.14			17 555.98	188.36	17 744.34	117.80	

Compte : 21832000 MATERIEL LINGERIE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00098 000	LAVE LINGE ASKO	1 505.99	140616	L 33,33	1 505.99		1 505.99		
00103 000	SECHE LINGE	1 005.99	110216	L 25,00	977.75	28.24	1 005.99		
00107 000	LAVE LINGE 11 KGS ASKO W8844XLW	1 505.99	270117	L 33,33	1 470.24	35.75	1 505.99		

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 21832000 MATERIEL LINGERIE

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00108 000	SECHE LINGE 7KG MIELE T8722	1 008.99	180917	L 25,00	577.06	252.25	829.31	179.68	
Totaux compte : 21832000		5 026.96			4 531.04	316.24	4 847.28	179.68	

Compte : 21834000 EQUIPEMENT PEDAGOGIQUES -

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00073 000	JEUX ENFANTS NATHAN 1	752.88	311010	L 25,00	752.88		752.88		
	AUTOMOBILE/1 ENSEMBLE CUISINE								
00091 000	TAPIS FERME S/MESURE 4 FACES 185X355X226X297 CM FRAMBOISE	681.96	220715	L 25,00	681.96		681.96		
Totaux compte : 21834000		1 434.84			1 434.84		1 434.84		

Compte : 21840000 MOBILIER

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00038 000	BUREAU CAMIF	770.34	040101	L 12,50	770.34		770.34		
00042 000	CLOISONNETTE COIN BEBE	1 709.74	051001	L 12,50	1 709.74		1 709.74		
00043 000	BUREAU	516.11	140102	L 20,00	516.11		516.11		
00052 000	4 CHAISES DE TRAVAIL + 6 CHAISES REUNIONS BUREAU 56	801.63	040206	L 12,50	801.63		801.63		
00053 000	MOBILIER ENFANT HABA	4 841.15	220206	L 12,50	4 841.15		4 841.15		
00066 000	MOBILIER MATHOU 6 LITS HAUTS	2 516.38	030709	L 10,00	2 516.38		2 516.38		
00070 000	10 CHAISES DELAGRAVE SALLE REUNION	1 243.24	121110	L 20,00	1 243.24		1 243.24		
00074 000	ETAGERES FARFADETS PASCO FRED	1 964.00	181210	L 20,00	1 964.00		1 964.00		
00075 000	MEUBLES RANGEMENT PASCO FRED	2 629.93	221210	L 20,00	2 629.93		2 629.93		
00078 000	6 LITS POUR ENFANTS	2 850.89	241111	L 12,50	2 850.89		2 850.89		
00080 000	LIT DECO SOFTLOCK SOFT + MATELAS CATSOLF M1 BLEU	2 425.49	091112	L 12,50	2 166.35	259.14	2 425.49		
00092 000	6 LIT DECO SOFTLOCK A SOMMIER REGLABLE SOFT63CR + MATELAS	2 438.40	201115	L 12,50	1 254.27	304.80	1 559.07	879.33	
00099 000	CONCEPTION ETAGERES KORRIGANS	1 330.80	080916	L 20,00	882.34	266.16	1 148.50	182.30	
00100 000	CONCEPTION ETAGERE FARFADETS	1 465.20	080916	L 20,00	971.45	293.04	1 264.49	200.71	
Totaux compte : 21840000		27 503.30			25 117.82	1 123.14	26 240.96	1 262.34	

Compte : 23200000 IMMOBILISATION INCORP EN COURS

No Immo	Libellé	Immobilisations			Amortissements			Valeur Résiduelle	Date Cession
		Montant HT	Date	Taux	Antérieur	Exercice	Total		
00119 000	ESTRADE	11 992.80	311220	N 0,00				11 992.80	

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Compte : 23200000 IMMOBILISATION INCORP EN COURS

Date de mise en service : 08/02/2021							
Totaux compte : 23200000	11 992.80					11 992.80	

Récapitulatif général

Valeur brute Immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute Immo. fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
106 457.08		26 691.60		26 691.60	2 601.56		2 601.56	130 547.12

Montants des Amortissements début exercice	Augmentations : dotations de l'exercice				Diminutions Amort. sortis de l'actif	Montant Amortissements fin exercice	Amortissements dérogatoires	
	Linéaires	Dégressif	Exceptionnels	Total			Dotations	Reprises
82 210.62	6 819.36			6 819.36	2 581.68	86 448.30		

ETAT DES ACQUISITIONS

Compte	No Immo.	Libellé	Fournisseur	Acquisitions			Type	Durée en Années
				Date	Montant HT	Montant TVA	Taux	
20500000	00116000	LICENCE WORRY FREE SERVICES	MEDIA BUREAUTIQUE	240620	234.00		L 100.00	1
21830000	00117000	PC COMPTA TERRA 5050S	MEDIA BUREAUTIQUE	060720	960.00		L 25.00	4
21500000	00115000	GENERATEUR DE VAPEUR PROFES	AR GLIZH	271120	5 160.00		L 20.00	5
23200000	00119000	ESTRADE	AGENCEMENT EBENISTERIE	311220	11 992.80		N	
21810000	00118000	VESTIAIRE DU PERSONNEL	AGENCEMENT EBENISTERIE	311220	8 344.80		L 10.00	10
		Total acquisitions			26 691.60			

