

In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSOCIATION AIEI

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

28 RUE DES METAIRIES

41000 BLOIS

SIRET : 38444184600027

IN EXTENSO BLOIS

1 rue Copernic
41034 Blois cedex

Tél : 02 54 57 66 66

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
Annexe au bilan association	7
Règles et méthodes comptables	8

ANNÉE DE PASSAGE

Bilan Actif N-1 passage	10
Bilan Passif N-1 passage	11
Compte de résultat N-1 passage	12
Compte de résultat (Suite) N-1 passage	13
Commentaires passage ANC N°2018-06	14
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	16
Etat des créances	17
Etat des dettes	18
Variation des fonds propres 431-5	19
Tableau de mouvements des subventions d'investissement	20
Variation des fonds dédiés et reportés	21
Etat des provisions et dépréciations	22
Contributions volontaires en nature	23
Charges à payer et produits à recevoir	24
Produits et charges constatés d'avance	25

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	26
Bilan Passif détaillé	28
Compte de résultat détaillé	30

Votre année
en résumé

AIEI

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES
% Augmentation de 1 K€

196 K€

RESULTAT
% des ressources

6 K€

FONDS DE ROULEMENT

89 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-49 K€

TRESORERIE

138 K€

FONDS PROPRES

101 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

10 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association AIEI relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	165 914 €
Produits d'exploitation :	196 425 €
Résultat net Comptable :	6 455 €

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

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à LA CHAUSSEE SAINT VICTOR

Le

Sylvie TIXIER

David HENIN

Manager

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	301	301			
Autres immobilisations corporelles	38 821	20 650	18 172	3 626	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	39 122	20 950	18 172	3 626
Comptes de liaison	II				
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients, usagers et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	10 008		10 008	16 839	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	137 735		137 735	130 215	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL III	147 743	147 743	147 054	
Frais d'émission des emprunts	IV				
Primes de remboursement des obligations	V				
Ecart de conversion actif	VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	186 865	20 950	165 914	150 680	

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	114 930	114 930
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	-21 547	-31 380
Excédent ou déficit de l'exercice	6 455	9 833
Situation nette	99 837	93 382
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 001	2 167
Provisions règlementées		
TOTAL I	100 838	95 549
Comptes de liaison	II	
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	2 711	435
TOTAL III	2 711	435
PROVISIONS		
Provisions pour risques	6 000	3 000
Provisions pour charges		
TOTAL IV	6 000	3 000
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 968	2 802
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	42 737	35 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	6 661	13 339
TOTAL V	56 365	51 696
Ecarts de conversion passif	VI	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	165 914	150 680

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations	4 412	5 439
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	25 630	25 250
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	161 700	157 425
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels	780	3 553
Mécénats	900	
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 136	873
Utilisations des fonds dédiés	867	2 494
Autres produits		
	TOTAL I	196 425
		195 034
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	42 331	45 146
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	2 549	2 124
Salaires et traitements	107 326	114 250
Charges sociales	32 791	41 804
Dotations aux amortissements et dépréciations	3 706	1 236
Dotations aux provisions	3 000	
Reports en fonds dédiés	2 280	
Autres charges	50	13
	TOTAL II	194 033
		204 573
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 393
		-9 539
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	610	777
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	610
		777
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	610
		777
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	3 003
		-8 762

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		18 585
Sur opérations en capital	3 502	408
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	3 502	18 993
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		216
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		134
TOTAL VI		350
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 502	18 643
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	48
	50	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	200 538	214 805
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	194 083	204 972
EXCEDENT OU DEFICIT	6 455	9 833
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	14 633	
Bénévolat	18 495	
TOTAL	33 128	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	14 633	
Prestations en nature		
Personnel bénévole	18 495	
TOTAL	33 128	

ACTIVITE DE L'ASSOCIATION

Depuis 1990, l'Association Intercommunale pour l'Education et l'Insertion (AIEI) a pour but de développer des actions éducatives, sociales, sanitaires et de lutte contre l'illettrisme auprès des publics fragilisés, dans le cadre de la prévention de la délinquance et dans la perspective de l'insertion.

L'association intervient sur les quartiers sud de Blois, de Vineuil et de Saint-Gervais-la-Forêt, dont le site de la Boire ainsi que les aires d'accueil des gens du voyage de Vineuil.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 165 914 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 6 455 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

Faits caractéristiques

L'exercice a été caractérisé par les faits d'importance significative suivants :

- la première application du règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif avec notamment la création de nouveaux postes dans le bilan et le compte de résultat pour les comptes de l'exercice de première application

- en raison de la crise sanitaire liée au Covid 19, la promulgation de l'état d'urgence sanitaire, par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020, a été prononcée. Cependant du fait de son activité, l'association a été contrainte de se réorganiser et de limiter l'accès au site. Elle a eu recours au chômage partiel.

Changement de méthode comptable

La première application du règlement ANC 2018-06 entraîne un changement de méthode comptable.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| • Matériel | 5 à 8 ans |
| • Matériel de transport | 5 ans |
| • Matériel de bureau et informatique | 5 ans |
| • Mobilier | 5 à 8 ans |

Créances

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

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n°2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 3000 euros. Cette nouvelle provision s'ajoute à celle déjà dotée en 2018 pour 3 000 €.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de l'entité en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont constatés sous forme de provision.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 2.5 %.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 36 361 euros.

L'association a versé en 2020, sur un support spécifique, 13 000 € pour couvrir ces indemnités de départ à la retraite. Elle avait déjà versé 10 000 € sur ce même support en 2019.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à :

- 2 280 € pour les subventions
- 430.83 € pour les ressources liées à la générosité du public.

Contributions volontaires en nature

Les contributions volontaires mentionnées dans ces comptes annuels correspondent à :

- à la mise à disposition gratuite des locaux situés à Blois, 28 rue des Métairies.

Cet avantage en nature a été évalué à 14 633 € (valeur locative annuelle du bâtiment de 9 700 € selon l'indice du coût de la construction de 1 170 du 3ème trimestre 2002 et revalorisé selon l'indice du coût de la construction de 1 765 du 3ème trimestre 2020).

- aux heures de bénévolat valorisées selon les taux horaires des éducateurs salariés. Le nombre d'heures effectuées par ces bénévoles en 2020 s'élève à 1038.50 contre 2331.25 en 2019, ce qui représente 18 495 € pour le bénévolat.

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Année de
passage

Bilan Actif N-1 passage

	N-1 Net	N-1 Retraité Net
ACTIF IMMOBILISÉ		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et développement		
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires		
Fonds commercial		
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations tech., matériel et outillages industriels		
Autres immobilisations corporelles	3 626	3 626
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
Immobilisations financières (1)		
Participations		
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres		
	TOTAL (I)	TOTAL (I)
	3 626	3 626
Comptes de liaison		
	TOTAL (II)	TOTAL (II)
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
Matières premières, autres approvisionnements		
En cours de production (biens et services)		
Produits intermédiaires et finis		
Marchandises		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances (2)		
Usagers et comptes rattachés		
Autres	16 839	16 839
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de Trésorerie		
Disponibilités	130 215	130 215
Charges constatées d'avance (2)		
	TOTAL (III)	TOTAL (III)
	147 054	147 054
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		
Primes de remboursement des emprunts (V)		
Ecarts de conversion actif(VI)		
	TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)
	150 680	150 680

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
FONDS ASSOCIATIFS		FONDS PROPRES	
FONDS PROPRES		Fonds associatifs sans droit de reprise	
Fonds associatifs sans droit de reprise	114 930	Fonds propres statutaires	114 930
Ecart de réévaluation		Fonds propres complémentaires	
Réserves		Fonds propres avec droit de reprise	
Report à nouveau	-31 380	Fonds statutaires	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	9 833	Fonds propres complémentaires	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		Ecart de réévaluation	
Fonds associatifs avec droit de reprise :		Réserves	
- Apports		Réserves statutaires ou contractuelles	
- Legs et donations		Réserves pour projet de l'entité	
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		Autres	
Ecart de réévaluation		Report à nouveau	-31 380
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 167	Excédent ou déficit de l'exercice	9 833
Provisions réglementées		Situation nette (sous-total)	93 382
Droit des propriétaires commodat		Fonds propres consommables	
		Subventions d'investissement	1 304
		Provisions réglementées	
	TOTAL (I)	TOTAL (I)	94 686
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
	TOTAL (II)	TOTAL (II)	
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS	
Provisions pour risques	3 000	Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Provisions pour charges		Fonds dédiés	1 298
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		TOTAL (III)	1 298
Fonds dédiés sur autres ressources	435	PROVISIONS	
	TOTAL (III)	Provisions pour risques	3 000
	3 435	Provisions pour charges	
		TOTAL (VI)	3 000
EMPRUNTS ET DETTES (1)		DETTES	
Emprunts obligataires		Emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit (2)		Emprunts et dettes auprès des etabl. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses		Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 802
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 802	Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	35 554	Dettes fiscales et sociales	35 554
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes		Autres dettes	
Instruments de trésorerie		Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	13 339	Produits constatés d'avance	13 339
	TOTAL (IV)	TOTAL (V)	51 696
Ecart de conversion passif (V)		Ecart de conversion passif (VI)	
	TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)	150 680

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

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

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat N-1 passage

	N-1 Total	N-1 Retraité Total
Produits d'exploitation		Produits d'exploitation
Ventes de marchandises		Cotisations 5 439
Production vendue de biens		Ventes de biens et services
Production vendue de services	25 250	Ventes de biens
	Produits d'exploitation 25 250	- dont ventes de dons en nature
Production stockée		Ventes de prestations de services 25 250
Production immobilisée		- dont parrainages
Subventions d'exploitation	157 425	Produits de tiers financeurs
Dons		Concours publics et subventions d'exploitation 155 785
Cotisations	5 439	Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation consomptible
Legs et Donations		Ressources liées à la générosité du public
Produits liés à des financements réglementaires		Dons manuels 3 553
Autres produits	3 553	Mécénats 1 640
Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	873	Legs, donations et assurances-vie
		Contributions financières
		Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges 873
		Utilisations des fonds dédiés 2 494
		Autres produits
	TOTAL (I)(1) 192 540	TOTAL (I) 195 034
Charges d'exploitation		Charges d'exploitation
Achats de marchandises		Achats de marchandises
Variation de stock de marchandises		Variation de stocks
Achats de matières premières et autres appro.		Autres achats et charges externes 45 146
Variation de stock matières premières et autres appro.		Aides financières
Autres achats et charges externes (2)	45 146	Impôts, taxes et versements assimilés 2 124
Impôts, taxes et versements assimilés	2 124	Salaires et traitements 114 250
Salaires et traitements	114 250	Charges sociales 41 804
Charges sociales	41 804	Dotations aux amortissements et aux dépréciations 1 236
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 236	Dotations aux provisions
Dotations aux dépréciations des immobilisations		Reports en fonds dédiés
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants		Autres charges 13
Dotations aux provisions		
Autres charges	13	
	TOTAL (II)(3) 204 573	TOTAL (II) 204 573
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-12 033	RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)
Excédent ou déficit transféré (III)		-9 539
Déficit ou excédent transféré (IV)		
QP résultat sur opé faites en commun (III - IV)		
Produits financiers		Produits financiers
Produits financiers de participation (4)		De participations
Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)		D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé
Autres intérêts et produits assimilés (4)	777	Autres intérêts et produits assimilés 777
Reprise sur provisions et transferts de charges		Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge
Différence positives de change		Différences positives de change
Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement		Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement
	TOTAL (V) 777	TOTAL (III) 777
Charges financières		Charges financières
Dotation financières aux amortis. et dépréciations		Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions
Intérêts et charges assimilées (5)		Intérêts et charges assimilées
Différences négatives de change		Différences négatives de change
Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements		Charges nettes sur cession de vlr mobilières placements
	TOTAL (VI)	TOTAL (IV)
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	777	RESULTAT FINANCIER (III - IV)
RESULTAT COURANT AVT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	-11 256	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)
		-8 762

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

	N-1 Total		N-1 Retraité Total
Produits Exceptionnels		Produits Exceptionnels	
Sur opérations de gestion	18 585	Sur opérations de gestion	18 585
Sur opérations en capital	1 237	Sur opérations de capital	408
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)	19 822	TOTAL (V)	18 993
Charges Exceptionnelles		Charges Exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	216	Sur opérations de gestion	216
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	134	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	134
TOTAL (VIII)	350	TOTAL (VI)	350
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	19 472	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	18 643
Impôts sur les bénéfices (IX)	48	Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)		Impôts sur les bénéfices (VIII)	48
SOLDE INTERMEDIAIRE	8 264		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	1 665		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	214 805	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	214 805
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	204 972	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)	204 972
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	9 833	EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	9 833

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS		CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Bénévolat		Dons en nature	
Prestations en nature	14 475	Prestations en nature	14 475
Dons en nature	43 550	Bénévolat	43 550
TOTAL	58 025	TOTAL	58 025
CHARGES		CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Secours en nature		Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	14 475	Mise à disposition gratuite de biens et services	14 475
		Prestations en nature	
Personnel bénévole	43 550	Personnel bénévole	43 550
TOTAL	58 025	TOTAL	58 025

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

Commentaires passage ANC N°2018-06

Subventions d'investissement

Des sommes reçues de fondations ou particuliers pour financer des investissements avaient été saisies en subventions d'équipement. Suite à l'application du nouveau plan comptable ces sommes ont été rebasculées en fonds dédiés :

- Don informatique 2014 Foucher pour un solde net de 32.38 € au 01/01/2020
- Don informatique 2014 Fondation Caisse d'Epargne pour un solde net de 100 € au 01/01/2020
- Don informatique 2016 Fondation Caisse d'Epargne pour un solde net de 730.83 € au 01/01/2020

Les reprises de ces financements, selon le même rythme que les amortissements, sont donc inscrites désormais en reprise de fonds dédiés et non plus reprise de subventions d'équipement.

Subventions / Mécénats

Les mécénats reçus d'entreprises, du Lions Club ou de fondations d'entreprises pour financer des projets particuliers, notamment de loisirs étaient auparavant comptabilisés comme des subventions d'exploitation. A compter de 2020 ces financements sont saisis en mécénat.

Abandons de frais des bénévoles

Les produits liés aux abandons de frais des bénévoles étaient auparavant ajoutés aux autres dons. Ils font désormais l'objet d'une comptabilisation séparée en 754120 "Abandon des frais des bénévoles".

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	301			
- Générales, agencements et aménagements divers				
Matériel :				
- De transport	23 942		16 500	
- De bureau et informatique, mobilier	15 577		1 752	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL				
	39 819		18 252	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
	39 819		18 252	
TOTAL GENERAL				
	39 819		18 252	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			301	
- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport		18 642	21 800	
- De bureau et informatique, mobilier		307	17 021	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL				
		18 949	39 122	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
		18 949	39 122	
TOTAL GENERAL				
		18 949	39 122	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice			
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel	301			301			
Installations générales, agencements et aménagements divers							
Matériel de transport	23 942	2 640	18 642	7 940			
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 950	1 066	307	12 710			
Emballages récupérables et divers							
TOTAL	36 193	3 706	18 949	20 950			
TOTAL GENERAL	36 193	3 706	18 949	20 950			
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice		
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES			TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés			
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8	8	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	10 000	10 000	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	10 008	10 008

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 968	6 968		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	7 409	7 409		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	35 278	35 278		
Impôts sur les bénéfices	50	50		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	6 661	6 661		
	TOTAL	56 365	56 365	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	114 930				114 930
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	-31 380	9 833			-21 547
Excédent ou déficit de l'exercice	9 833	-9 833	6 455		6 455
Situation nette	93 382		6 455		99 837
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	1 304			303	1 001
Provisions règlementées					
TOTAL	94 686		6 455	303	100 838

Tableau de mouvements des subventions d'investissement

Nature des subventions	Affectation	Montant à l'origine	Report au résultat de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
AGEFIPH MATERIEL INFO ET MOBILIER		1 512	302	1 001
	TOTAL	1 512	302	1 001

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
FDVA PROJET LECTURE ADU		1 280				1 280	
DRJSCS FORMATION BENEVO		1 000				1 000	
TOTAL		2 280				2 280	
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
FOUCHER 2014 INFORMATI	32		32	32			
FONDATION CE 2014 INFOR	100		100	100			
FONDATION CE 2016 INFOR	731		300	300		431	
DAVAIN 2017	435		435				
TOTAL	1 298		867	432		431	
TOTAL GENERAL	1 298	2 280	867	432		2 711	

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
	TOTAL I				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
- litiges					
- amendes et pénalités					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres	3 000	3 000			6 000
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
	TOTAL II				
	3 000	3 000			6 000
Provisions pour dépréciations					
Immobilisations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients					
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
	Total III				
	TOTAL GENERAL (I+II+III)				
	3 000	3 000			6 000
Dont dotations et reprises :					
- d'exploitation		3 000			
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	
	31/12/2020	31/12/2019
	Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)		
	TOTAL	
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)		
MISE A DISPOSITION LOCAUX	14 633	14 475
	TOTAL	14 633
862 - Prestation		
	TOTAL	
864 - Personnel bénévole		
BENEVOLAT	18 495	43 550
	TOTAL	18 495
	TOTAL GENERAL	33 128
		58 025
	Répartition par nature de ressources	
	31/12/2020	31/12/2019
	Crédit	Crédit
870 - Dons en nature		
	TOTAL	
871 - Prestation en nature		
MISE A DISPOSITION LOCAUX	14 633	14 475
	TOTAL	14 633
875 - Bénévolat		
BENEVOLAT	18 495	43 550
	TOTAL	18 495
	TOTAL GENERAL	33 128
		58 025

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 700	1 500
Dettes fiscales et sociales	12 264	10 677
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 964	12 177

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation	6 661	13 339
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		6 661	13 339

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation		
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL			

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2020	31/12/2019			
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et de développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillages industriels					
215400 DIVERS MATERIEL	300.71	300.71			
281540 AMORT MATERIEL DIVERS	-300.71	-300.71			
Autres immobilisations corporelles	18 171.50	3 626.16	14 545.34	401.16	
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	21 800.00	23 942.00	-2 142.00	-8.95	
218300 MATERIEL BUREAU ET INFO.	7 496.14	7 496.14			
218400 MOBILIER	9 524.86	8 080.47	1 444.39	17.88	
281820 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	-7 940.00	-23 942.00	16 002.00	66.84	
281830 AMORT MAT DE BUREAU	-6 288.31	-5 630.77	-657.54	-11.67	
281840 AMORT MOBILIER BUREAU	-6 421.19	-6 319.68	-101.51	-1.60	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes sur immo. corporelles					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL I	18 171.50	3 626.16	14 545.34	401.12
Comptes de liaison II					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et encours					
Créances					
Créances clients et comptes rattachés					
Créances reçues par legs ou donations					
Autres	10 007.95	16 838.95	-6 831.00	-40.57	
437500 AG2R PREVOYANCE	7.95	7.95			
437600 COMPLEMENTAIRE SANTE		1 831.00	-1 831.00	-100.00	
441700 ETAT SUBV. D_EXPLOITATION	10 000.00	15 000.00	-5 000.00	-33.33	
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de Trésorerie					
Disponibilité	137 734.94	130 214.81	7 520.13	5.78	
512150 CAISSE EPARGNE COURANT	15 781.03	13 774.20	2 006.83	14.57	
512151 CE LIVRET A	78 184.91	77 779.81	405.10	0.52	

ACTIF	Solde		Montant	Variation	
	Au	Au		%	
	31/12/2020	31/12/2019			
512152 CE CSL ASSOCIATIS	43 275.01	38 070.18	5 204.83	13.67	
531120 CAISSE ANIMATION	248.53	240.29	8.24	3.75	
531130 CAISSE ADMINISTRATIF	245.46	350.33	-104.87	-30.00	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL III	147 742.89	147 053.76	689.13	0.47
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV					
Primes de remboursement des obligations V					
Ecart de conversion actif VI					
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	165 914.39	150 679.92	15 234.47	10.11

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Variation		
	Au	Au	Montant	%	
	31/12/2020	31/12/2019			
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres statutaires	114 929.55	114 929.55			
102100 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	114 929.55	114 929.55			
Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise					
Fonds propres statutaires					
Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau	-21 547.44	-31 380.42	9 832.98	31.34	
119000 REP. A NOUVEAU DEBITEUR	-21 547.44	-31 380.42	9 832.98	31.34	
Excédent ou déficit de l'exercice	6 455.00	9 832.98	-3 377.98	-34.35	
	Situation nette	99 837.11	93 382.11	6 455.00	6.91
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	1 001.30	2 166.81	-1 165.51	-53.81	
131802 DON INFORMATIQUE 2014		1 000.00	-1 000.00	-100.00	
131901 SUBV. CE FONDATION 2014		2 000.00	-2 000.00	-100.00	
131902 SUBV. CE FONDATION 2016		1 500.00	-1 500.00	-100.00	
131903 SUBV. AGEFIPH	1 511.54	1 511.54			
139182 DON INFORMATIQUE 2014		-967.62	967.62	-100.00	
139191 SUBV. CE FONDATION 2014		-1 900.00	1 900.00	-100.00	
139192 SUBV. CE FONDATION 2016		-769.17	769.17	-100.00	
139193 SUBV. AGEFIPH	-510.24	-207.94	-302.30	-145.19	
Provisions réglementées					
	TOTAL I	100 838.41	95 548.92	5 289.49	5.54
Comptes de liaison II					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	2 710.83	435.00	2 275.83	523.22	
194000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT.	2 280.00		2 280.00	-	
195000 FONDS DEDIES DONS MANUELS		435.00	-435.00	-100.00	
196000 FONDS DEDIES/RESSOURCES LIEES GENEROSITE PUBLIC	430.83		430.83	-	
	TOTAL III	2 710.83	435.00	2 275.83	523.18
PROVISIONS					
Provisions pour risques	6 000.00	3 000.00	3 000.00	100.00	
151800 AUTR/PROVIS. POUR RISQUES	6 000.00	3 000.00	3 000.00	100.00	
Provisions pour charges					
	TOTAL IV	6 000.00	3 000.00	3 000.00	100.00
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
Emprunts et dettes financières diverses					

PASSIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 967.75	2 802.20	4 165.55	148.68
401000 FOURNISSEURS DIVERS	2 267.75	1 302.20	965.55	74.19
408100 FRS FACT.NON PARVENUES	4 700.00	1 500.00	3 200.00	213.33
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	42 736.82	35 554.38	7 182.44	20.20
428200 DETTES PRO./CONGES A PAYE	7 408.89	6 265.32	1 143.57	18.26
431000 SECURITE SOCIALE	29 648.31	24 055.35	5 592.96	23.25
437300 RETRAITE CANAREP	774.24	774.24		
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 612.38	2 287.47	324.91	14.21
438600 AUTRES CHARGES A PAYER	2 243.00	2 124.00	119.00	5.60
444000 ETAT IMPOTS/LES BENEFICES	50.00	48.00	2.00	4.17
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	6 660.58	13 339.42	-6 678.84	-50.06
487000 PRDS CONSTATES D'AVANCE	6 660.58	13 339.42	-6 678.84	-50.06
TOTAL V	56 365.15	51 696.00	4 669.15	9.03
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	165 914.39	150 679.92	15 234.47	10.11

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	4 411.50	5 439.00	-1 027.50	-18.88
756000 COTISATIONS	3 078.00	2 937.00	141.00	4.80
756100 PARTICIPATIONS FAMILLES	1 333.50	2 502.00	-1 168.50	-46.68
Ventes de biens				
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	25 630.00	25 250.00	380.00	1.50
706000 CAF ACCOMPAGNEMENT SCOLARITE	25 630.00	25 250.00	380.00	1.50
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	161 699.94	157 424.57	4 275.37	2.72
740100 AIDE AU PAIEMENT DES COTISATIONS SOCIALES	4 414.10		4 414.10	-
741000 SUBV. CONSEIL GENERAL	63 000.00	63 000.00		
742000 SUBV. VILLE DE BLOIS	40 000.00	40 000.00		
743000 SUBV. VILLE DE VINEUIL	21 000.00	20 500.00	500.00	2.44
744000 SUBV. VILLE DE ST GERVAIS	9 000.00	9 000.00		
745500 SUBV. AGEFIPH		716.99	-716.99	-100.00
746000 SUBV. LIONS RENAISSANCE		640.00	-640.00	-100.00
746200 SUBV. FONDATION SNCF		1 000.00	-1 000.00	-100.00
748021 SUBV. DRJSCS	3 000.00	2 900.00	100.00	3.45
748022 SUBV. FDVA	2 000.00	600.00	1 400.00	233.33
748030 SUBV. FONJEP	7 107.00	7 107.00		
748031 SUBV. CAP ASSO	6 678.84	6 660.58	18.26	0.27
748042 AIDE ETAT SERVICE CIVIQUE	500.00	300.00	200.00	66.67
748100 SUBV. ARS	5 000.00	5 000.00		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	780.28	3 552.97	-2 772.69	-78.05
754000 RECUS DONS AUX OEUVRES	155.00	3 552.97	-3 397.97	-95.64
754120 ABANDON DE FRAIS PAR LES BENEVOLES	625.28		625.28	-
Mécénats	900.00		900.00	-
754200 MECENATS DIVERS	100.00		100.00	-
754210 MECENAT LIONS CLUB RENAISSANCE	800.00		800.00	-
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 136.34	873.14	1 263.20	144.67
791000 REMBOURSEMENT FORMATION		100.00	-100.00	-100.00
791240 INDEMNITES JOURNALIERES	2 136.34	773.14	1 363.20	176.33
Utilisations des fonds dédiés	867.38	2 494.46	-1 627.08	-65.24
789600 UTILISATION FONDS DED.RESSOURCES GENEROSITE PUBLIC	867.38	2 494.46	-1 627.08	-65.24
Autres produits	0.01	0.07	-0.06	
758000 PROD.DIVERS DE GEST.COUR.	0.01	0.07	-0.06	
TOTAL I	196 425.45	195 034.21	1 391.24	0.71
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	42 330.57	45 146.15	-2 815.58	-6.24
604000 LOISIRS MATERIEL GOUTER	215.45	319.52	-104.07	-32.81

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
604100 SCOLAIRE GOUTER	234.90	291.18	-56.28	-19.24
604200 LOISIRS PREST. EXTERNES	2 387.49	3 627.29	-1 239.80	-34.19
604300 LOISIRS PROJETS SUBVENTIO	1 605.00	2 305.00	-700.00	-30.37
604400 SOCIAL FRAIS DIVERS		388.17	-388.17	-100.00
604410 SOCIAL PROJET SUBVENTION	60.80	816.40	-755.60	-92.52
606140 CARBURANT	448.40	502.69	-54.29	-10.93
606200 FOURNITURES DIVERSES	127.88	73.10	54.78	75.34
606300 FOURN.ENTR_PETIT EQUIPE	2 846.99	1 875.37	971.62	51.84
606350 COVID-FOURNITURES	814.11		814.11	-
606400 FOURN.ADMINISTRATIVES	1 361.64	994.86	366.78	36.88
606410 ACCESSOIRES SCOLAIRES	408.28	1 350.76	-942.48	-69.80
613500 LOCATIONS MOBILIERES	619.20	672.00	-52.80	-7.89
614000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	3 200.00	3 221.40	-21.40	-0.65
615500 ENT._REPAR/BIENS MOBIL.	544.24	108.80	435.44	399.08
615600 MAINTENANCE	782.08	914.29	-132.21	-14.44
616100 MULTIRISQUES	3 049.81	2 915.90	133.91	4.60
616200 ASSURANCE INDEMNITE FIN DE CARRIERE	13 000.00	10 000.00	3 000.00	30.00
621400 PERS.DETACHE.PRETE A ASSO	1 838.60	1 945.91	-107.31	-5.50
622600 HONORAIRES MISSION COMPTABLE ET SOCIALE	3 597.60	3 493.20	104.40	3.01
622610 HONORAIRES CAC	1 488.00	1 514.00	-26.00	-1.72
622800 FRAIS DE FORMATION		2 574.00	-2 574.00	-100.00
623100 PUBLICITE	28.08	38.08	-10.00	-26.32
623400 CADEAUX	66.05	59.75	6.30	10.00
625000 DEPLA.MISSIONS RECEPTIONS	301.16	554.00	-252.84	-45.67
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	625.28	1 824.82	-1 199.54	-65.75
625700 RECEPTIONS	259.27	333.03	-73.76	-22.22
626300 AFFRANCHISSEMENTS	543.99	298.72	245.27	81.94
626500 TELEPHONE	1 125.64	1 404.78	-279.14	-19.86
627800 FRAIS BANCAIRES	409.96	432.86	-22.90	-5.31
628100 COTISATIONS	340.67	296.27	44.40	15.20
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 548.76	2 124.00	424.76	20.01
633300 FORMATION CONTINUE	2 243.00	2 124.00	119.00	5.60
635400 DROITS D'ENREGISTREMENT ET TIMBRE	305.76		305.76	-
Salaires et traitements				
641100 SALAIRES, APPOINTEMENTS	101 272.87	111 140.32	-9 867.45	-8.88
641200 CONGES PAYES	1 143.57	2 651.73	-1 508.16	-56.86
641300 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 275.65	-795.82	3 071.47	-385.93
641400 INDEMNITES MALADIE	2 146.35	822.16	1 324.19	161.07
641411 INDEMNITES REPAS	257.92	431.70	-173.78	-40.28
641420 INDEMNITES ACTIVITE PARTIELLE	3 262.41		3 262.41	-
641490 INDEMNISATION ACTIVITE PARTIELLE	-3 032.47		-3 032.47	-
Charges sociales				
645100 COTISATIONS URSSAF	20 962.12	24 753.33	-3 791.21	-15.32
645300 COTISATIONS AUX RETRAITES	7 493.16	8 275.59	-782.43	-9.46
645400 COTISATIONS AUX ASSEDIC	4 253.31	4 668.00	-414.69	-8.89
645500 COTISATIONS PREVOYANCE	773.89	783.27	-9.38	-1.15
645600 COTISATIONS COMPLEMENTAIRE SANTE	1 804.32	1 761.57	42.75	2.38
645800 CHARGES S/CONGES PAYES	324.91	720.98	-396.07	-54.92
645810 CHARGES S/PRIMES		-344.99	344.99	-100.00
645900 CHARGES SOCIALES EXONERATION COVID	-4 682.68		-4 682.68	-
647500 MEDECINE TRAV. PHARMACIE	1 323.60	864.00	459.60	53.24
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		322.74	-322.74	-100.00
648710 INDEMNITES SERVICE CIVIQUE	537.90		537.90	-
Dotations aux amortissements et dépréciations				
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPORELL.	3 706.42	1 235.68	2 470.74	199.84
Dotations aux provisions	3 000.00		3 000.00	-

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
681500 DOT.PROV.RISQ.& CHRGE EXPL	3 000.00		3 000.00	-
Reports en fonds dédiés	2 280.00		2 280.00	-
689400 REPORT EN FONDS DEDIES SUBV. EXPLOITATION	2 280.00		2 280.00	-
Autres charges	50.10	12.79	37.31	284.62
658000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	50.10	12.79	37.31	284.62
TOTAL II	194 032.68	204 573.20	-10 540.52	-5.15
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 392.77	-9 538.99	11 931.76	-125.08
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	609.93	777.46	-167.53	-21.49
768100 PRODUITS FINANCIERS	609.93	777.46	-167.53	-21.49
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	609.93	777.46	-167.53	-21.55
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	609.93	777.46	-167.53	-21.55
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	3 002.70	-8 761.53	11 764.23	-134.27
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		18 585.00	-18 585.00	-100.00
771000 PRODUITS EXCEPT. SUR OPER. GESTION		18 585.00	-18 585.00	-100.00
Sur opérations en capital	3 502.30	407.94	3 094.36	758.33
775000 PRODUITS CES.ELTS D_ACTIVIF	3 200.00	200.00	3 000.00	+1 000.00
777000 SUBV.INVEST.VIREES RESULT	302.30	207.94	94.36	45.19
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	3 502.30	18 992.94	-15 490.64	-81.56
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		215.96	-215.96	-100.00
671000 CHARGES EXCEP./OP.GESTION		215.96	-215.96	-100.00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		134.47	-134.47	-100.00
687100 DOT.AMORT.EXCEPT.IMMOBIL.		134.47	-134.47	-100.00
TOTAL VI		350.43	-350.43	-100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 502.30	18 642.51	-15 140.21	-81.21
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	50.00	48.00	2.00	4.17
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	50.00	48.00	2.00	4.17
Total des produits (I + III + V)	200 537.68	214 804.61	-14 266.93	-6.64
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	194 082.68	204 971.63	-10 888.95	-5.31
EXCEDENT OU DEFICIT	6 455.00	9 832.98	-3 377.98	-34.35

In Extenso

IN EXTENSO BLOIS
1 rue Copernic
41034 Blois cedex

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés