

Comptes annuels

SOL VIELH

31/12/2020

Ce document contient 28 pages



SOL VIELH

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Sommaire

0.1	Évaluation des contributions volontaires (Détail)	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan Actif	5
1.2	Bilan Passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan actif (détail)	9
1.5	Bilan passif (détail)	10
1.6	Compte de résultat (détail)	12
2	<i>Annexe</i>	15
2.1	Annexe	16

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Page : 3 / 28



SOL VIELH

Actif			Exercice au 31/12/2020			Exercice au 31/12/2019
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Frais de recherche et développement Donations temporaires d'usufruit Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires ⁽¹⁾ Immobilisations incorporelles en cours Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains	21 500		21 500	21 500
		Constructions	310 170	56 056	254 114	266 672
		Inst.techniques, mat.out.industriels	182 866	88 068	94 797	110 973
		Immobilisations corporelles en cours	299		299	
		Avances et acomptes				
		TOTAL	514 836	144 124	370 711	399 145
	Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés		159		159	159	
Prêts						
Autres						
	TOTAL	159		159	159	
Total I		514 995	144 124	370 870	399 305	
Actif circulant	Stocks et en cours					
	Créances ⁽³⁾	Créances clients, usagers et comptes rattachés	46 241		46 241	67 188
		Créances reçues par legs ou donations				
		Autres	549		549	
		TOTAL	46 790		46 790	67 188
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		Instruments de trésorerie				
Disponibilités		211 487		211 487	169 341	
Charges constatées d'avance ⁽⁴⁾		4 683		4 683	5 418	
Total II		262 961		262 961	241 948	
Frais d'émission des emprunts III						
Primes de remboursement des emprunts IV						
Ecart de conversion Actif V						
TOTAL DE L'ACTIF (I+II+III+IV+V)		777 956	144 124	633 832	641 253	
Renvois	(1) Dont droit au bail (2) Part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) et (4) Dont à plus d'un an (brut)					

SOL VIELH

Passif		Exercice au 31/12/2020	Exercice au 31/12/2019
Fonds propres	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	29 825	29 825
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Écarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres	137 878	232 722
	<i>Dont réserves des Activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	60 195	
	Report à nouveau	50 925	39 072
	<i>Dont Report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	20 157	8 606
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	19 355	5 734
	<i>Dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	19 355	
	Situation nette (sous-total)	237 984	307 355
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	19 674	22 213
	Provisions réglementées	87 233	4 141
Total I		344 892	333 710
Autres fonds propres	Montant des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total I bis			
Fonds dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
Total II			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total III			
Dettes	Emprunts obligataires et assimilés		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit ⁽¹⁾	257 697	270 792
	Emprunts et dettes financières diverses ⁽²⁾		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 726	1 857
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	27 515	31 942
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 951
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
Total IV		288 939	307 542
Écart de conversion Passif V			
TOTAL DU PASSIF (I+I bis+II+III+IV+V)		633 832	641 253
Renvois	(1) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(2) Dont emprunts participatifs		

SOL VIELH

Période de l'exercice 01/01/2020 31/12/2020
Période de l'exercice précédent 01/01/2019 31/12/2019

		Exercice	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Cotisations		
	Ventes de biens et services		
	Ventes de biens		
	<i>dont ventes de dons en nature</i>		
	<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Ventes de prestations de service	5 875	310 158
	<i>dont parrainages</i>		
	<i>dont ventes de prestations de service relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	308 456	
	<i>dont contributions financières des autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>		
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières		
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	1 881	2 300
	Utilisations des fonds dédiés		
	Autres produits	120	172
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION I		316 334	312 631
Charges d'exploitation	Achats de marchandises		
	Variation de stocks		
	Autres achats et charges externes ⁽¹⁾	103 173	101 761
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	6 248	4 146
	Salaires et traitements	121 680	129 136
	Charges sociales	35 705	39 611
	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	32 733	31 195
	Dotations aux provisions		
	Reports en fonds dédiés		
	Autres charges	3 575	3 593
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION II		303 116	309 444
1. Résultat d'exploitation (I-II)		13 218	3 187

SOL VIELH

Période de l'exercice 01/01/2020 31/12/2020
Période de l'exercice précédent 01/01/2019 31/12/2019

		Exercice	Exercice précédent
Produits financiers	De participations		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	3 103	3 083
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS III	3 103	3 083
Charges financières	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	5 138	5 391
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL DES CHARGES FINANCIERES IV	5 138	5 391
	2. Résultat financier (III-IV)	-2 035	-2 307
	3. Résultat courant avant impôt (I-II+III-IV)	11 182	879
Produits exceptionnels	Sur opérations de gestion	0	0
	Sur opérations en capital	2 539	6 689
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 633	2 721
	TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS V	8 173	9 411
Charges exceptionnelles	Sur opérations de gestion	1	1
	Sur opérations en capital		554
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		4 000
	TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES VI	1	4 556
	4. Résultat exceptionnel (V-VI)	8 172	4 855
	Participation des salariés aux résultats VII		
	Impôts sur les bénéfices VIII		
	Total des produits (I + III + V)	327 611	325 127
	Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	308 256	319 392
	EXCÉDENT OU DÉFICIT	19 355	5 734
	<i>dont activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	<i>19 355</i>	
Évaluation des contributions volontaires en nature			
Contributions volontaires en nature			
	Dons en nature	15 000	29 500
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
	Total	15 000	29 500
Charges des contributions volontaires en nature			
	Secours en nature		
	Mises à disposition gratuite de biens		
	Prestations en nature		
	Personnel bénévole	15 000	29 500
	Total	15 000	29 500

SOL VIELH

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2020	31/12/2019	%
Terrains	21 500,00	21 500,00	
21100000 TERRAIN	21 500,00	21 500,00	
Constructions	254 114,52	266 672,53	-4.71
21310000 BATIMENTS	213 800,00	213 800,00	
21451000 AMENAGEMENT CONSTR S/ SOL D'AUTRUI	96 370,62	95 616,89	0.79
28131000 AMORT CONSTRUCTION	-30 482,61	-21 930,61	39
28145100 AMORT AMENAG CONSTR S/ SOL D'AUTRUI	-25 573,49	-20 813,75	22.87
Matériel outillage	94 797,93	110 973,40	-14.58
21540000 MATERIEL & OUTILLAGE	8 908,43	9 181,43	-2.97
21810000 INSTALLATIONS & AGENCEMENTS DIVERS	107 347,89	107 347,89	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	45 684,40	45 115,10	1.26
21830000 MAT. BUREAU & INFORMATIQUE	4 658,90	4 658,90	
21840000 MOBILIER	16 267,13	16 375,48	-0.66
28154000 AMORT. MATERIEL & OUTILLAGE	-6 824,61	-7 628,10	-10.53
28181000 AMORT. INSTALL. & AGENC. DIVERS	-30 215,45	-18 833,06	60.44
28182000 AMORT. MATERIEL DE TRANSP.	-34 717,63	-28 995,41	19.73
28183000 AMORT. MAT. BUREAU & INFOR.	-4 456,40	-4 296,77	3.72
28184000 AMORT. MOBILIER	-11 854,73	-11 952,06	-0.81
Immobilisations corporelles en cours	299,00	0,00	NS
23110000 IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	299,00	0,00	NS
Total Immobilisations corporelles	370 711,45	399 145,93	
Autres titres immobilisés	159,23	159,23	
27180000 PARTS SOCIALES CREDIT AGRI.	159,23	159,23	
Total Immobilisations financières	159,23	159,23	
TOTAL Actif immobilisé	370 870,68	399 305,16	
Créances clients, usagers et comptes rattachés	46 241,71	67 188,00	-31.18
41110000 Usagers et organismes de prise en charge	44 877,69	67 188,00	-33.21
41810000 Usagers - Produits non encore facturés	1 364,02	0,00	NS
Autres	549,00	0,00	NS
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	549,00	0,00	NS
Total Créances	46 790,71	67 188,00	
Disponibilités	211 487,66	169 341,77	24.89
51212000 LIVRET A CREDIT AGRICOLE	69 109,81	68 820,13	0.42
51214000 COMPTE COURANT CRCA	98 028,12	11 280,42	769.01
51220700 COMPTE CA ASSO	3 417,62	2 433,72	40.43
51230000 DEPOT A TERME	40 000,00	86 000,00	-53.49
51880000 INTERETS A RECEVOIR	525,97	782,41	-32.78
53110000 CAISSE	406,14	25,09	NS
Charges constatées d'avance	4 683,00	5 418,63	-13.58
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 683,00	5 418,63	-13.58
Total Actif circulant	262 961,37	241 948,40	
TOTAL ACTIF	633 832,05	641 253,56	

SOL VIELH

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Bilan passif	31/12/2020	31/12/2019	%
Fonds propres complémentaires sans droit de reprise	29 825,38	29 825,38	
10240000 FONDS ASSOCIATIFS	29 825,38	29 825,38	
Autres réserves	137 878,54	232 722,54	-40.75
10685500 EXCEDENTS AFFECTES A LA COUVERTURE DU BFR	56 089,55	0,00	NS
10685600 RESERVE DE COMPENSATION DES DEFICITS	2 053,00	0,00	NS
10685700 RESERVE COMPENSATION AMORTISSEMENT	2 053,00	0,00	NS
10688000 RESERVE DE TRESORERIE	0,00	81 926,55	-100
10688100 RESERVE PR FINANCEMENT MESURES INV.	27 813,94	100 926,94	-72.44
10688200 RESERVES PR FINANC. MESURES EXPLOIT	49 869,05	49 869,05	
Report à nouveau	50 925,65	39 072,79	30.34
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	30 768,65	30 466,79	0.99
11510000 RESULTAT SOUS CTRL TIERS FINANCEURS	0,00	4 106,00	-100
11511000 EXC AFFECTE FI MESURES EXPLOIT NR	0,00	4 500,00	-100
11591000 RESULTAT SOUS CTRL TIERS FINANCEURS	15 657,00	0,00	NS
11591100 EXC AFFECTE FI MESURES EXPLOIT NR	4 500,00	0,00	NS
Résultat de l'exercice	19 355,01	5 734,86	
Sous-total : Situation nette	237 984,58	307 355,57	
Subventions d'investissement	19 674,36	22 213,66	-11.43
13100000 SUBVENTION CHAUDIERE	25 393,00	25 393,00	
13910000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT INSCRITE AU COMPTE DE RE	-5 718,64	-3 179,34	79.87
Provisions réglementées	87 233,75	4 141,37	NS
14210000 PROVISIONS REGLEMENTEES PR RENOUVEL INVEST	84 768,00	0,00	NS
14862000 PROV REG. FINANC MAISON	2 465,75	4 141,37	-40.46
Total I	344 892,69	333 710,60	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	257 697,08	270 792,60	-4.84
16410000 EMPRUNT 300.000€ MAISON	257 346,34	270 424,04	-4.84
16884100 INTERETS COURUS / EMPRUNTS	350,74	368,56	-4.84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 726,82	1 857,05	100.68
40110000 FOURNISSEURS	0,00	1 857,05	-100
40810000 Fournisseurs factures non parvenues - Achats de biens et prestations	3 726,82	0,00	NS
Dettes fiscales et sociales	27 515,46	31 942,23	-13.86
42100000 PERS. REMUNERATIONS DUES	5,62	493,45	-98.86
42820000 PROVISION CONGES PAYES	12 189,00	13 243,00	-7.96
43100000 URSSAF	3 800,29	4 413,37	-13.89
43720000 AG2R	2 449,18	2 956,52	-17.16
43782000 AGRR PREVOYANCE NC	518,55	1 508,89	-65.63
43820000 PROV. CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	6 043,00	6 812,00	-11.29
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	338,82	322,00	5.22
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	0,00	2 193,00	-100
44863000 FORMATION CONTINUE	2 171,00	0,00	NS
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0,00	2 951,08	-100
40410000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	0,00	2 951,08	-100
Total IV	288 939,36	307 542,96	



Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Page : 11 / 28

SOL VIELH

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2019	%
Ventes de prestations de service	5 875,63	310 158,40	-98.11
70800910 ADHESION ASSO	3 275,00	1 750,00	87.14
70881000 FRAIS DE SEJOUR	0,00	306 255,12	-100
70882000 REMBOURSEMENT DIVERS	2 600,63	2 153,28	20.78
Concours publics et subventions d'exploitation	308 456,85	0,00	NS
73313000 PRIX DE JOURNEES	308 456,85	0,00	NS
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charg	1 881,60	2 300,84	-18.22
79117000 REMBOURSEMENT ENFANTS	0,00	437,72	-100
79124100 AVANTAGE EN NATURE	1 881,60	1 863,12	0.99
Autres produits	120,73	172,70	-30.09
77258000 PRODUITS D'EXPLOITATION EXS. ANT.	120,73	172,70	-30.09
<i>Total des produits d'exploitation</i>	<i>316 334,81</i>	<i>312 631,94</i>	
Autres achats et charges externes	103 173,91	101 761,02	1.39
60222000 ALIMENTATION	26 515,17	21 981,37	20.63
60222010 ALIM ASSO	756,20	844,93	-10.5
60223000 PHARMACIE	1 324,01	2 283,99	-42.03
60225000 ANIMAUX	268,72	205,58	30.71
60611000 FOURN. NON STOCK. (ELECT.)	1 803,85	1 639,45	10.03
60612000 FOURN. NON STOCK. (EAU)	569,02	467,70	21.66
60612100 FOURN. NON STOCK. (GAZ)	328,05	197,40	66.19
60612200 FOURN. NON STOCK. (COMB.CHA)	1 580,04	2 389,39	-33.87
60625200 LITERIE LINGE	347,97	317,95	9.44
60626200 ESSENCE MOBYLETTE	34,75	0,00	NS
60626300 CARBURANT JARDINAGE	0,00	78,81	-100
60630000 FOURN. ENTRET.& PETIT EQUIP.	811,36	729,21	11.27
60635100 PETIT MATERIEL CUISINE	392,31	312,64	25.48
60635300 VETURE	4 212,26	4 032,38	4.46
60635400 PRODUITS D'ENTRETIEN	1 025,63	706,84	45.1
60635600 PRODUITS HYGIENE/TOILETTE	1 247,08	1 113,55	11.99
60635700 FOURNITURE JARDIN	513,68	472,35	8.75
60635800 DECORATION	480,95	430,96	11.6
60640000 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	835,96	717,81	16.46
60641000 ABONNEMENT REVUE	260,48	304,40	-14.43
60666000 GAZOIL	6 865,36	9 606,79	-28.54
60671100 FOURNITURES SCOLAIRES	866,05	1 053,70	-17.81
60672200 FOURNITURES POUR STAGE	111,20	122,38	-9.14
60673300 FOURNITURES D'ATELIER	498,49	461,09	8.11
61121000 LOISIRS	1 738,95	1 847,00	-5.85
61122000 VACANCES SORTIES EXTER.	10 866,06	11 196,04	-2.95
61123000 SPORTS ET ACTIVITES	1 201,10	1 259,40	-4.63
61124000 COIFFEUR	455,54	591,62	-23
61125000 SCOLARITE	1 221,22	1 179,40	3.55
61126000 ACTIVITES PEDAGOGIQUES	350,57	413,58	-15.24
61127000 CANTINES SCOLAIRES	1 959,35	2 465,08	-20.52
61128000 CADEAUX	910,88	971,91	-6.28
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	3 043,86	2 463,36	23.57
61522000 ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	1 650,48	2 576,97	-35.95
61552300 GARAGE VELOS	168,01	186,44	-9.89
61560000 MAINTENANCE INCENDIE	843,00	270,24	211.94
61570000 MAINTENANCE COMPTABILITE	696,77	507,60	37.27
61610000 PRIMES D'ASSURANCES	3 810,80	3 632,07	4.92
61620000 PRIMES ASSURANCES DOMMAGES OUVRAGES	470,00	468,00	0.43
61810000 DOCUMENTATION/ABONNEMENT	224,60	79,20	183.59
61820100 VIE ASSOCIATIVE	899,85	561,11	60.37
61850000 FRAIS STAGES/FORMATIONS	1 376,38	1 704,00	-19.23
62260000 HONORAIRES	9 283,26	8 203,62	13.16
62260010 HONORAIRES ASSOCIATION	540,00	0,00	NS

SOL VIELH

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2020	31/12/2019	%
62261000	COMMISSAIRE AUX COMPTES	4 080,00	4 364,00	-6.51
62280000	SOUTIEN SCOLAIRE/ SUPERVISION	1 350,00	1 800,00	-25
62510000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	1 232,98	1 633,50	-24.52
62600000	FRAIS TELEPHONE	1 862,29	2 094,38	-11.08
62610000	FRAIS POSTAUX	258,09	216,53	19.19
62610100	FRAIS POSTAUX ASSO	336,40	42,00	700.95
62750000	SERVICES BANCAIRES	200,88	269,30	-25.41
62810000	COTISATIONS	494,00	294,00	68.03
Impôts, taxes et versements assimilés		6 248,00	4 146,76	50.67
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	2 171,00	2 193,00	-1
63512000	TAXE HABITATION / TAXE FONCIERE	4 077,00	1 727,00	136.07
63540000	DROITS D'ENREGISTREMENTS ET TIMBRES	0,00	226,76	-100
Salaires et traitements		121 680,24	129 136,20	-5.77
64110000	SALAIRES BRUTS	109 442,78	118 832,22	-7.9
64115000	AVANTAGES EN NATURE	1 881,60	1 863,12	0.99
64120000	CONGES PAYES	-1 054,00	-122,00	763.93
64130000	GRATIFICATION STAGIAIRES	6 024,98	6 583,50	-8.48
64140000	INDEMNITES DE RUPTURES	1 050,00	0,00	NS
64141000	FRAIS D'ENTRETIEN FA	1 934,88	1 979,36	-2.25
64142000	PRIMES EXCEPTIONNELLES	2 400,00	0,00	NS
Charges sociales		35 705,77	39 611,92	-9.86
64510000	COTISATIONS SECURITE SOCIALE	22 350,20	24 709,54	-9.55
64532000	COTISATIONS RETRAITE	5 796,10	6 244,12	-7.18
64540000	COTISATION CHOMAGE	4 680,23	5 069,25	-7.67
64550000	PREVOYANCE	2 403,12	2 956,17	-18.71
64581000	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	-769,00	-577,00	33.28
64591000	COMPLEMENTAIRE SANTE + PREVOYANCE SUPPLEMENTAIRE	779,52	753,84	3.41
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	465,60	456,00	2.11
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		32 733,19	31 195,28	4.93
68112000	DOT. AMORT. IMPOS. CORPORELLES	32 733,19	31 195,28	4.93
Autres charges		3 575,21	3 593,37	-0.51
65882000	ARGENT DE POCHE	3 452,46	3 593,37	-3.92
67258000	CHARGES D'EXPLOITATION EXS. ANT.	122,75	0,00	NS
<i>Total des charges d'exploitation</i>		<i>303 116,32</i>	<i>309 444,55</i>	
<i>Résultat d'exploitation</i>		<i>13 218,49</i>	<i>3 187,39</i>	
Produits financiers autres intérêts et produits assimilés		3 103,24	3 083,89	0.63
76800000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	3 103,24	3 083,89	0.63
<i>Total des produits financiers</i>		<i>3 103,24</i>	<i>3 083,89</i>	
Intérêts et charges assimilées		5 138,96	5 391,65	-4.69
66110000	INTERETS / EMPRUNTS	5 138,96	5 391,65	-4.69
<i>Total des charges financières</i>		<i>5 138,96</i>	<i>5 391,65</i>	
<i>Résultat financier</i>		<i>-2 035,72</i>	<i>-2 307,76</i>	
Résultat courant avant impôt		11 182,77	879,63	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		0,61	0,97	-37.11
77180000	PDTS EXCEPTIONNELS S/ OP GESTION	0,61	0,97	-37.11

SOL VIELH

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2019	%
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 539,30	6 689,30	-62.04
77520000 PDTS CESSION ELEMENTS ACTIF CEDES	0,00	4 000,00	-100
77700000 REPRISE SUR SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	2 539,30	2 539,30	
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	0,00	150,00	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	5 633,62	2 721,18	107.03
78720000 REPRISE SUR PROV REGLEMENTEES IMMOBILISATIONS	3 958,00	0,00	NS
78746100 REPRISE PROV REG. + VALUE ACTIFS	1 675,62	2 721,18	-38.42
Total des produits exceptionnels	8 173,53	9 411,45	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1,29	1,40	-7.86
67180000 CHARGES EXCEP. GESTION	1,29	1,40	-7.86
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0,00	554,82	-100
67520000 VNC ELEMENTS ACTIF CEDES	0,00	554,82	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	0,00	4 000,00	-100
68746100 DOTATION PROV REG. + VALUE ACTIFS	0,00	4 000,00	-100
Total des charges exceptionnelles	1,29	4 556,22	
Résultat exceptionnel	8 172,24	4 855,23	
Total des produits	327 611,58	325 127,28	0.76
Total des produits	327 611,58	325 127,28	0.76
Total des produits	327 611,58	325 127,28	
Total des charges	308 256,57	319 392,42	-3.49
Total des charges	308 256,57	319 392,42	-3.49
Total des charges	308 256,57	319 392,42	
Excédent ou déficit	19 355,01	5 734,86	



Annexe aux comptes annuels de l'exercice clos-le 31/12/2020

ASS SOL VIELH

Table des matières

1	Principes et méthodes comptables	3
1.1	Principes généraux	3
2	Objet social	4
3	Faits marquants	5
4	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	6
4.1	Actif immobilisé	6
4.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	7
4.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	8
4.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	9
4.2	Fonds propres	10
4.3	Provisions, fonds dédiés, autres passifs	11
4.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	11
4.5	Compte de résultat	13
4.5.1	Produits de la tarification	13
4.5.2	Résultat hors association	13
4.6	Informations relatives à l'effectif	13
4.7	Informations relatives aux engagements hors bilan	13

1 Principes et méthodes comptables

1.1 Principes généraux

ESSMS (Règlement n°2019-04)

- (Art. 164-1)
- Le présent règlement s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.
- La première application du présent règlement constitue un changement de méthode comptable.
- En conformité avec l'article 132-1, Le solde du compte de provision réglementée pour renouvellement des immobilisations à la clôture de l'exercice précédent l'exercice de première application du présent règlement a été transféré au compte de fonds dédiés concerné à l'ouverture de l'exercice.
- Les produits relatifs à la tarification de la journée auparavant enregistrés dans le compte 70881000 "Frais de séjours" sont maintenant enregistrés dans le compte 73313000 "Prix de journées".

2 **Objet social**

L'objet social de notre entité est décrit ainsi dans les statuts :

Hébergement social pour adultes et familles en difficultés et autre hébergement social

3 Faits marquants

- La crise sanitaire liée à la pandémie de COVID-19 a créé une crise économique majeure sur l'année 2020. Il n'y a eu aucun impact sur l'association.
- La première application du règlement ESSMS (Règlement n°2019-04). Le présent règlement s'applique aux comptes afférents aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2020.

4 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

4.1 Actif immobilisé

À leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

4.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Valeur brut début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)		Valeur brute fin (D)
				Sorties	Virements	
Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement Total I	-	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	Terrains	21 500	-	-	-	21 500
	Constructions	309 417	754	-	-	310 171
	Install. Tech., mat., outillage	9 181	1 106	1 379	-	8 908
	Install. générales, ag. Am. divers	107 348	-	-	-	107 348
	Matériel de transport	45 115	1 280	711	-	45 684
	Mat bur., informatique, mobilier	21 034	860	968	-	20 926
	Immo. Corp. En cours	-	299	-	-	299
	Avances et acomptes	-	-	-	-	-
	Total III	513 596	4 299	3 058	-	514 836
Immobilisations financières	Participations	-	-	-	-	-
	Créances rattachées à des part.	-	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	159	-	-	-	159
	Prêts et autres immo. financières	-	-	-	-	-
	Total IV	159	-	-	-	159
Total général		513 755	4 299	3 058	-	514 996

4.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

Immobilisations		Amortissements début (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Amortissements fin (D)
Amortissements incorporelles	Frais d'établissement	-	-	-	-
	Total I	-	-	-	-
	Autres immobilisations incorporelles Total II	-	-	-	-
Amortissements corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Constructions	42 744	13 312	-	56 056
	Install. Tech., mat., outillage	7 628	576	1 379	6 825
	Install. générales, ag. Am. divers	18 833	11 382	-	30 215
	Matériel de transport	28 995	6 433	711	34 718
	Mat bur., informatique, mobilier	16 249	1 031	968	16 311
	Immo. Grevées de droits	-	-	-	-
	Total III	114 450	32 733	3 058	144 125
Total général		114 450	32 733	3 058	144 125

4.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	114 450	32 733	-	3 058	-	144 125
TOTAL	114 450	32 733	-	3 058	-	144 125

4.2 Fonds propres

Une ressource destinée à renforcer les fonds propres à raison d'une stipulation du tiers financeur, du testateur ou du donateur le cas échéant, est comptabilisée en fonds propres avec ou sans droit de reprise.

Variation des fonds propres	A l'ouverture de l'exercice	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture de l'exercice
	Montant	Montant	Montant	Montant
Fonds propres sans droit de reprise	29825			29 825
Fonds propres avec droit de reprise				
Réserves « dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »	232 723		94 845	137 878 60 195
Report à nouveau « dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »	39 072 8 606	11 853		50 925 20 157
Excédent ou déficit de l'exercice « dont résultat des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée (1) »	5 734	19 355	5 734	19 355
Situation nette (sous-total)	307 355	31 208	100 579	237 984
Fonds propres (Dotations) consommables				
Subventions d'investissement	22 214		2 540	19 674
Provisions réglementées	4 141	84 768	1 675	87 233
Total	333 710	115 976	104 794	344 892

4.3 Provisions, fonds dédiés, autres passifs

4.3.1.1 Aménagement du cadre général – Diminutions/reprises

	Montant début exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : reprises	Montant fin exercice
Provisions réglementées	4 141	98 950	15 857	87 234
TOTAL	4 141	98 950	15 857	87 234

Les provisions réglementées figurant au bilan correspondent aux plus-values réalisées sur les cessions d'immobilisations sur les exercices précédents, et reprises au fur et à mesure des amortissements pratiqués sur les nouvelles immobilisations, venant en remplaçant de celles cédées.

4.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-		
	Prêts	-		
	Autres	159		
DE L'ACTIF CIRCULANT	Créances Clients et Comptes rattachés	46 242		
	Autres	549		
Charges constatées d'avance		4 683		
TOTAL		51 633		

Prêts Accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-			
Autres emprunts obligataires		-			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	257 697	13 685	56 016	187 996
	à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers		-			
Fournisseurs et comptes rattachés		3 727			
Dettes fiscales et sociales		27 515			
Dettes sur immobilisations et Comptes		-			
Autres dettes		-			
Produits constatés d'avance		-			
TOTAL		288 939	13 685	56 016	187 996

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 078€
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	

4.4.1.1 Engagements pris en matière de retraite

Dans la mesure où aucun départ à la retraite n'est prévu à court terme, nous n'avons pas comptabilisé de provision pour risques et charges.

4.5 Compte de résultat

4.5.1 Produits de la tarification

Le tarif journalier financé par la Direction de la Solidarité Départementale s'élève pour 2020 à 123.63€. Le nombre de journées réalisées au titre de 2020 s'élève à 2495.

4.5.2 Résultat hors association

Résultat global	Charges association	Produits association	Résultat hors association
+ 19 355	2 532€	-3 275€	18 612€

Résultat Sol Vieilh 2020 : +19 355€

Dont activité lieu d'accueil : +18 612€

Dont activité association : +743€

4.6 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen s'établit à 4 personnes.

4.7 Informations relatives aux engagements hors bilan

Type d'engagement	Montant
Privilège de prêteur	215 000€
Hypothèque conventionnelle	16 000€
Hypothèque conventionnelle	69 000€