

COMPTES ANNUELS**2020**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ASS VACANCES LOISIRS

Le crêt de Mars

42150 LA RICAMARIE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de
Lyon

17B rue DE LA PRESSE

42000 ST ETIENNE

Tél. : 0477574748

Audit | Conseil | Expertise comptable | Social

 Sommaire

| | |
|--|----|
| Attestation de l'Expert-Comptable | 1 |
| Bilan | 2 |
| Bilan Asso ANC N° 2018-06 (CEG) | 3 |
| Bilan détaillé Asso ANC N° 2018-06 (CEG) | 5 |
| Compte de résultat | 9 |
| CDR Asso ANC N°2018-06 (CEG) | 10 |
| CDR détaillé Asso ANC N°2018-06 (CEG) | 11 |
| Annexe | 15 |
| Règles et méthodes comptables | 16 |
| Notes sur le bilan | 19 |
| Autres informations | 24 |
| AVL SEJOURS | 26 |
| Bilan AVL SEJOURS | 27 |
| Compte de résultat AVL SEJOURS | 33 |
| AVL SAVS | 38 |
| Bilan AVL SAVS | 39 |
| Compte de résultat AVL SAVS | 43 |

Attestation de l'Expert-Comptable

Rapport de l'Expert-comptable

Conformément à la mission qui nous a été confiée, nous avons procédé à l'établissement des comptes annuels de l'association VACANCES LOISIRS pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces documents qui comprennent le bilan, le compte de résultat et l'annexe, font apparaître un chiffre d'affaires de 150 896,57 €, une perte de -28 800,04 €, ainsi qu'un total de bilan de 707 605,40 €.

Ils ont été établis sur la base des pièces, documents et informations portés à notre connaissance par l'association. Les dirigeants ne nous ont pas informés de l'existence de litiges, engagements ou risques susceptibles de créer une charge pour l'association et qui n'auraient pas été reflétés dans les comptes annuels au 31/12/2020.

Les contrôles réalisés ne constituent pas un audit, en conséquence nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes identifiés ci-dessus.

Nos travaux ont été effectués en conformité avec les diligences définies par notre cabinet dans le cadre des missions d'établissement des comptes annuels.

Fait à Saint-Etienne, le 11 mai 2021

AVVENS SAINT ETIENNE

Membre indépendant de Crowe Global

Expert-comptable

Alexandre DAGNAUD

Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Bilan


Bilan Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|-------------------|---|----------------------------|----------------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acom | 19 440,00 | 5 184,00 | 14 256,00 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 133 560,38 | 108 921,19 | 24 639,19 | 39 300,76 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | 533,75 | | 533,75 | 533,75 |
| Autres immobilisations financières | 2 427,75 | | 2 427,75 | 2 427,75 |
| Total I | 155 961,88 | 114 105,19 | 41 856,69 | 42 262,26 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 31 977,58 | | 31 977,58 | 77 524,14 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 709,00 | | 709,00 | 265,00 |
| Autres créances | 67 443,94 | | 67 443,94 | 75 737,68 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 8 982,14 | | 8 982,14 | 8 905,89 |
| Disponibilités | 549 472,92 | | 549 472,92 | 238 331,33 |
| Charges constatées d'avance | 7 163,13 | | 7 163,13 | 15 640,59 |
| Total II | 665 748,71 | | 665 748,71 | 416 404,63 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 821 710,59 | 114 105,19 | 707 605,40 | 458 666,89 |


Bilan Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | -30 060,34 |
| Autres fonds propres avec droit de reprise | | -30 060,34 |
| Réserves | 44 001,08 | 44 001,08 |
| Réserves pour projet de l'entité | 44 001,08 | 44 001,08 |
| Report à nouveau | 158 064,33 | 155 102,61 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -28 800,04 | 33 022,06 |
| Situation nette (sous-total) | 173 265,37 | 202 065,41 |
| Subventions d'investissement | | 1 896,04 |
| Provisions réglementées | 8 427,34 | 8 427,34 |
| Total I | 181 692,71 | 212 388,79 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Total II | | |
| PROVISIONS | | |
| Total III | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts | 233 577,39 | 26 084,06 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 233 577,39 | 26 084,06 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 104,02 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 226 545,47 | 106 145,24 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 19 386,62 | 53 036,53 |
| Dettes fiscales et sociales | 46 299,19 | 61 012,27 |
| Total IV | 525 912,69 | 246 278,10 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 707 605,40 | 458 666,89 |

Bilan détaillé Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acom | | | | |
| 208000 - Logiciels | 19 440,00 | | 19 440,00 | 4 784,00 |
| 280800 - Amortissements logiciels | | 5 184,00 | -5 184,00 | -4 784,00 |
| | 19 440,00 | 5 184,00 | 14 256,00 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| 218100 - Installation et agencement | 30 226,09 | | 30 226,09 | 30 226,09 |
| 218200 - Materiel de transport | 27 700,00 | | 27 700,00 | 27 700,00 |
| 218201 - Mat de transport savs | 59 197,51 | | 59 197,51 | 59 197,51 |
| 218300 - Materiel de bureau & informatique | 1 003,93 | | 1 003,93 | 1 003,93 |
| 218301 - Mat bureau & informatique savs | 3 318,07 | | 3 318,07 | 3 318,07 |
| 218400 - Mobilier | 12 114,78 | | 12 114,78 | 12 114,78 |
| 281810 - Amortissements agencements divers | | 18 908,59 | -18 908,59 | -14 065,11 |
| 281820 - Amortissement mat transport | | 79 773,50 | -79 773,50 | -71 964,17 |
| 281830 - Amortissement mat bureautique | | 2 467,56 | -2 467,56 | -1 399,84 |
| 281840 - Amortissement mobilier | | 7 771,54 | -7 771,54 | -6 830,50 |
| | 133 560,38 | 108 921,19 | 24 639,19 | 39 300,76 |
| Immobilisations financières | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| 271804 - Titres bfcc emprunt 12ke | 533,75 | | 533,75 | 533,75 |
| | 533,75 | | 533,75 | 533,75 |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| 275000 - Depots et cautionnements verses | 1 800,00 | | 1 800,00 | 1 800,00 |
| 275004 - Depot bfc emprunt 12ke | 385,89 | | 385,89 | 385,89 |
| 275100 - Fonds de garantie | 131,86 | | 131,86 | 131,86 |
| 275200 - Fonds de garantie | 110,00 | | 110,00 | 110,00 |
| | 2 427,75 | | 2 427,75 | 2 427,75 |
| Total I | 155 961,88 | 114 105,19 | 41 856,69 | 42 262,26 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| 409100 - Fournis. avanc. & acompt. sur cdes | 31 977,58 | | 31 977,58 | 77 524,14 |
| | 31 977,58 | | 31 977,58 | 77 524,14 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| 411000 - Clients | 709,00 | | 709,00 | 265,00 |
| 416000 - Clients douteux ou litigieux | | | | 2 108,93 |
| 491000 - Dépréciations comptes clients | | | | -2 108,93 |
| | 709,00 | | 709,00 | 265,00 |
| Autres créances | | | | |
| 441000 - Etat - subvention à recevoir | | | | 4 790,00 |
| 467100 - Cautions gv | 1 000,00 | | 1 000,00 | 12 998,00 |
| 467110 - Cautions pv | 5 113,50 | | 5 113,50 | 8 151,50 |
| 467501 - Dépenses sejours n+1 | 4 787,44 | | 4 787,44 | 17 998,18 |
| 468700 - Divers - produits à recevoir | 50 443,00 | | 50 443,00 | 13 000,00 |
| 471200 - Pressins an 20 orange | | | | 1 800,00 |
| 471201 - St laurent en g an 20 vert | | | | 1 500,00 |
| 471202 - Annecy an 20 bleu | | | | 1 600,00 |
| 471203 - St pierre de b an 20 vert | | | | 2 000,00 |
| 471204 - Valreas an 20 bleu | | | | 1 300,00 |
| 471205 - Le castellet an 20 bleu | | | | 1 500,00 |


Bilan détaillé Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| 471206 - St alban d'a an 20 orange | | | | 1 900,00 |
| 471207 - Bertignat an 20 vert | | | | 2 000,00 |
| 471208 - St etienne sur ch an 20 violet | | | | 2 100,00 |
| 471209 - Montelimar an 20 orange | | | | 1 300,00 |
| 471210 - Brivezac an 20 vert violet | | | | 1 800,00 |
| 471500 - Budg annecy an 21 orange | 1 100,00 | | 1 100,00 | |
| 471501 - Budg monastier an 21 orange | 1 050,00 | | 1 050,00 | |
| 471502 - Budg st pierre an21 violet | 1 050,00 | | 1 050,00 | |
| 471503 - Budg les abrets an 21 violet | 1 500,00 | | 1 500,00 | |
| 471504 - Budg carnon an 21 bleu | 1 400,00 | | 1 400,00 | |
| | 67 443,94 | | 67 443,94 | 75 737,68 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| 503009 - Parts bfcc | 8 982,14 | | 8 982,14 | 8 905,89 |
| | 8 982,14 | | 8 982,14 | 8 905,89 |
| Disponibilités | | | | |
| 512010 - Livret a bfcc | 78 652,81 | | 78 652,81 | 78 245,28 |
| 512100 - Credit cooperatif | 16 488,49 | | 16 488,49 | 46 456,79 |
| 512110 - Livret epi d'or | 440 121,47 | | 440 121,47 | 100 164,42 |
| 512200 - Credit cooperatif l'envol | 11 124,63 | | 11 124,63 | 3 922,03 |
| 514000 - Cpte la banque postale | 1 462,36 | | 1 462,36 | 8 526,31 |
| 514010 - Livret a la bque postale | 214,36 | | 214,36 | 213,25 |
| 530000 - Caisse | 1 080,15 | | 1 080,15 | 534,25 |
| 530100 - Caisse philippe | 17,36 | | 17,36 | 8,91 |
| 530103 - Caisse sherazade | 167,87 | | 167,87 | 167,87 |
| 530105 - Caisse ahmed | 71,60 | | 71,60 | 42,93 |
| 530107 - Caisse marie | 5,01 | | 5,01 | 5,85 |
| 530108 - Caisse stephanie | 63,27 | | 63,27 | 34,22 |
| 530109 - Caisse justine chaudier | 3,54 | | 3,54 | 9,22 |
| | 549 472,92 | | 549 472,92 | 238 331,33 |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| 486000 - Charges constatées d'avance | 7 163,13 | | 7 163,13 | 15 640,59 |
| | 7 163,13 | | 7 163,13 | 15 640,59 |
| Total II | 665 748,71 | | 665 748,71 | 416 404,63 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 821 710,59 | 114 105,19 | 707 605,40 | 458 666,89 |


Bilan détaillé Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | -30 060,34 |
| Autres fonds propres avec droit de reprise | | |
| 115018 - Résultat instance affectation 2018 | | -30 060,34 |
| | | -30 060,34 |
| Réserves | 44 001,08 | 44 001,08 |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| 106800 - Autres reserves | 44 001,08 | 44 001,08 |
| | 44 001,08 | 44 001,08 |
| Report à nouveau | | |
| 110000 - Report a nouveau | 180 438,87 | 179 838,47 |
| 110019 - Résultat instance affectation 2019 | 32 421,66 | |
| 114800 - Autres dépenses refusees | 7 733,51 | -7 733,51 |
| 119000 - Report à nouveau (solde débiteur) | -47 062,69 | -17 002,35 |
| 119100 - Autres dépenses refusées | -7 733,51 | |
| 119580 - Autres dépenses refusées | -7 733,51 | |
| | 158 064,33 | 155 102,61 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -28 800,04 | 33 022,06 |
| Situation nette (sous-total) | 173 265,37 | 202 065,41 |
| Subventions d'investissement | | |
| 131000 - Subventions d'équipement | 4 790,00 | 4 790,00 |
| 139000 - Subventions inscrites au c/r | -4 790,00 | -2 893,96 |
| | | 1 896,04 |
| Provisions réglementées | | |
| 142300 - Provisions renouvellement immob. | 8 427,34 | 8 427,34 |
| | 8 427,34 | 8 427,34 |
| Total I | 181 692,71 | 212 388,79 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Total II | | |
| PROVISIONS | | |
| Total III | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| Emprunts | | |
| 164000 - Emprunt bfcc 14 k€ | 3 579,53 | 4 975,84 |
| 164004 - Emprunt vehic ford combi | 10 868,58 | 13 777,24 |
| 164100 - Emprunt bfcc 11 k€ | 6 792,90 | 7 330,98 |
| 164200 - Emprunt bfcc logiciel 2020 | 12 336,38 | |
| 164300 - Emprunt bfcc covid | 150 000,00 | |
| 164400 - Financement bpi france | 50 000,00 | |
| | 233 577,39 | 26 084,06 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 233 577,39 | 26 084,06 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | |
| 168800 - Intérêts courus | 104,02 | |
| | 104,02 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| 419100 - Clts avanc. & acomp. recus sur cde | 226 545,47 | 106 145,24 |
| | 226 545,47 | 106 145,24 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | |
| 401000 - Fournisseurs | 6 770,62 | 40 664,53 |
| 408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues | 12 616,00 | 12 372,00 |
| | 19 386,62 | 53 036,53 |


 Bilan détaillé Asso ANC N° 2018-06 (CEG)

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| Dettes fiscales et sociales | | |
| 421400 - Salaires nets | | 10 305,65 |
| 427000 - Personnel oppositions | | 60,00 |
| 428200 - Provision pour congés à payer | 22 682,00 | 19 658,00 |
| 431000 - Sécurité sociale urssaf | 5 240,00 | 8 584,63 |
| 437000 - Uniformation | 5 001,00 | 7 199,00 |
| 437200 - Umanens mutuelle salaires | 262,13 | 285,66 |
| 437311 - Caisse retraite a3m | 7 563,67 | 3 468,34 |
| 437320 - Prévoyance mutex unmpf | 700,04 | 1 035,39 |
| 438200 - Charges sociales s/cp | 4 581,00 | 4 811,00 |
| 442100 - Prélèvement à la source | 227,35 | |
| 444000 - État-impôts s/rev financiers | 42,00 | 57,00 |
| 444210 - Impôts pvt à la source | | 205,60 |
| 447100 - Taxe s/salaires | | 5 342,00 |
| | 46 299,19 | 61 012,27 |
| Total IV | 525 912,69 | 246 278,10 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 707 605,40 | 458 666,89 |

COMPTES ANNUELS**2020**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Compte de résultat


CDR Asso ANC N°2018-06 (CEG)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | 10 800,00 | 14 010,00 |
| Ventes de biens et de services | 150 896,57 | 1 046 397,59 |
| Ventes de prestations services | 150 896,57 | 1 046 397,59 |
| Produits de tiers financeurs | 304 318,42 | 272 017,55 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | 279 318,42 | 272 017,55 |
| Contributions financières | 25 000,00 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges | 4 435,43 | |
| Autres produits | 13 651,76 | 41 169,06 |
| Total I | 484 102,18 | 1 373 594,20 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Autres achats et charges externes | 220 912,60 | 729 742,76 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 130,76 | 5 211,24 |
| Salaires et traitements | 261 103,13 | 473 877,53 |
| Charges sociales | 15 842,26 | 108 577,72 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | 19 845,57 | 16 477,08 |
| Autres charges | 8 741,33 | 14 788,46 |
| Total II | 526 575,65 | 1 348 674,79 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -42 473,47 | 24 919,41 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 617,34 | 866,24 |
| Total III | 617,34 | 866,24 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Intérêts et charges assilées | 722,20 | 528,29 |
| Total IV | 722,20 | 528,29 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -104,86 | 337,95 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | -42 578,33 | 25 257,36 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | 13 395,03 | 9 789,37 |
| Reprises provisions, dép., et transferts de charge | 2 496,04 | 2 395,00 |
| Total V | 15 891,07 | 12 184,37 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | 2 070,78 | 4 224,17 |
| Sur opérations en capital | | 104,50 |
| Total VI | 2 070,78 | 4 328,67 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 13 820,29 | 7 855,70 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 42,00 | 91,00 |
| Total des produits (I + III + V) | 500 610,59 | 1 386 644,81 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII) | 529 410,63 | 1 353 622,75 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -28 800,04 | 33 022,06 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| TOTAL | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| TOTAL | | |


CDR détaillé Asso ANC N°2018-06 (CEG)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois |
|---|---------------------------------------|---------------------------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | |
| Cotisations | | |
| 756000 - Cotisations membres avl | 270,00 | 210,00 |
| 756010 - Adhesion vacanciers avl | 10 530,00 | 13 800,00 |
| | 10 800,00 | 14 010,00 |
| Ventes de biens et de services | 150 896,57 | 1 046 397,59 |
| Ventes de prestations services | | |
| 706000 - Séjours | 122 380,00 | |
| 706023 - Cotisation savs | 4 740,00 | 4 940,00 |
| 706024 - Journees savs | 20 260,00 | 46 250,00 |
| 706200 - Assurance interruption sejours | 3 516,57 | 34 093,22 |
| 706300 - Sejours | | 960 958,89 |
| 706390 - Rbts frais medicaux | | 155,48 |
| | 150 896,57 | 1 046 397,59 |
| Produits de tiers financeurs | 304 318,42 | 272 017,55 |
| Concours publics et subventions d'exploitation | | |
| 733210 - Conseil général LOIRE | 238 302,42 | |
| 740000 - Aides fonds de solidarité | 36 016,00 | |
| 741004 - Subvention collectivites locales | 3 000,00 | 3 094,00 |
| 741120 - Subvention cgl42 | | 238 302,42 |
| 741130 - Subv contrat aide | | 30 621,13 |
| 741140 - Subvention drac | 2 000,00 | |
| | 279 318,42 | 272 017,55 |
| Contributions financières | | |
| 755100 - Concours autres organismes | 25 000,00 | |
| | 25 000,00 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges | | |
| 781740 - Repris.s/prov.dépréc. créances | 2 108,93 | |
| 791004 - Transfert charges d'exploitation | 2 326,50 | |
| | 4 435,43 | |
| Autres produits | | |
| 758000 - Produits divers sejours | | 14,01 |
| 758010 - Produits divers mise a zero pv | 99,65 | 360,84 |
| 758011 - Produits annul pv | 1 448,00 | 1 240,00 |
| 758020 - Produits mise a zero gv | 2,07 | 454,02 |
| 758022 - Produits annulation gv | | 21 824,27 |
| 758314 - Rembt unification | 12 102,04 | 17 275,92 |
| | 13 651,76 | 41 169,06 |
| Total I | 484 102,18 | 1 373 594,20 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | |
| Autres achats et charges externes | | |
| 604100 - Frais éducatifs | 6 577,07 | 39 049,16 |
| 604104 - Frais éducatifs | 4 968,01 | 5 333,01 |
| 606100 - Eau, électricité | 3 089,44 | 4 668,50 |
| 606200 - Carburants -deplacements | 4 471,14 | 33 556,77 |
| 606204 - Carburants-transport | 10 464,11 | 12 310,32 |
| 606210 - Frais de transport sejours | | 164,11 |
| 606230 - Alimentation sejours | 9 935,31 | 60 479,60 |
| 606234 - Alimentation savs | 9 974,70 | 16 012,62 |
| 606300 - Fournit entretien & petit equip | 1 032,36 | 4 200,07 |
| 606304 - Fourn. d'entretien & equip. | 845,71 | 307,46 |
| 606350 - Pharmacie | 575,02 | 1 442,23 |


CDR détaillé Asso ANC N°2018-06 (CEG)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois |
|--|--|--|
| 606354 - Pharmacie | 1 094,47 | 25,34 |
| 606360 - Preparation | 333,02 | 2 273,32 |
| 606361 - Loto avl | | 250,00 |
| 606370 - Frais apres sejour | 2 901,94 | 12 050,55 |
| 606390 - Frais medicaux (attente rembourseme | | 208,10 |
| 606400 - Fournitures administratives | 1 506,27 | 2 366,75 |
| 606404 - Fournitures administratives | 79,28 | 22,90 |
| 613200 - Loyers centres de vacances | 18 792,72 | 205 882,67 |
| 613204 - Location bureau savs | 1 800,00 | 1 800,00 |
| 613210 - Loyer siege avl | 12 029,04 | 11 909,04 |
| 613214 - Loyer st germain laval | 400,00 | 776,09 |
| 613300 - Locations vehicules | 8 010,00 | 88 641,55 |
| 613500 - Loyers photocopieur | 3 266,00 | 3 266,00 |
| 613501 - Location machine a affranchir | 401,75 | 597,25 |
| 613502 - Location grenke-centrale tel alcate | 997,16 | 997,16 |
| 613504 - Location parfip/defibrillateurs | | 888,01 |
| 613510 - Loyers activeille | 705,60 | 656,80 |
| 613514 - Location ald transit | 8 251,32 | 8 236,92 |
| 615541 - Entretien vehicules sejours | 4 938,20 | 51 573,51 |
| 615544 - Entretien vehicules savs | 7 594,85 | 7 568,26 |
| 615550 - Entretien photocopieur/avenir burea | 622,01 | 1 338,10 |
| 615560 - Entretiens divers | 1 903,36 | 834,34 |
| 615564 - Entretien linge | 37,34 | 157,27 |
| 615600 - Maintenance inst- informatique | 6 102,04 | 5 922,90 |
| 615614 - Maintenance infor savs | 300,00 | 300,00 |
| 616000 - Primes d'assurances | 4 190,37 | 4 916,70 |
| 616004 - Assurances rc + flotte auto | 10 196,32 | 15 036,47 |
| 616100 - Primes assurance sejours | 3 229,58 | 39 828,62 |
| 616104 - Assurance grenke defibrilateur | | 130,91 |
| 622600 - Honoraires | 14 296,80 | 18 863,61 |
| 622604 - Honoraires | 9 400,00 | 9 280,00 |
| 622624 - Honoraires activites savs (jacob + | 330,00 | 1 445,00 |
| 623200 - Plaquettes vacances | 14 255,64 | 11 592,40 |
| 625110 - Frais de deplacement avl | 824,21 | 1 350,29 |
| 625114 - Frais deplacements savs | | 408,00 |
| 625120 - Frais de deplacements administrateu | 3 903,15 | 10 231,36 |
| 626000 - Frais postaux | 2 311,28 | 4 566,50 |
| 626004 - Frais postaux | 300,00 | 300,00 |
| 626100 - Frais de telephone | 4 383,38 | 4 130,20 |
| 626104 - Telephone savs | 1 814,85 | 1 736,99 |
| 626110 - Coopanet/banque en ligne | 276,00 | 276,00 |
| 626120 - Ligne fax | 315,84 | 303,52 |
| 626131 - Orange audio web conference | 195,07 | |
| 626141 - Bouygues/mobiles avl | 1 024,61 | 1 273,60 |
| 627000 - Services bancaires | 1 810,37 | 1 749,55 |
| 627004 - Service bancaire savs | 303,71 | 273,12 |
| 628100 - Adhesions - cotisations diverses | 4 787,35 | 4 420,63 |
| 628400 - Frais de recrutement | 2 095,24 | 2 968,21 |
| 628404 - Frais recrutement | 68,09 | |
| 628600 - Prestations de formation | 6 601,50 | 8 594,40 |
| | 220 912,60 | 729 742,76 |


CDR détaillé Asso ANC N°2018-06 (CEG)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Impôts, taxes et versements assimilés | | |
| 631100 - Taxe sur salaires | 130,76 | 3 535,24 |
| 631104 - Taxe sur les salaires savs | | 1 676,00 |
| | 130,76 | 5 211,24 |
| Salaires et traitements | | |
| 641000 - Remuneration du personnel | 98 464,16 | 309 144,87 |
| 641004 - Remuneration du personnel savs | 139 248,65 | 147 946,23 |
| 641104 - Qp rem direc cpta secr savs | 8 966,00 | 12 967,00 |
| 641290 - Variation prov/conges payes | 1 600,00 | 638,43 |
| 641294 - Variation prov/conges payes | 1 424,00 | -518,00 |
| 641400 - Indemnites et avantages divers | 7 104,00 | 1 881,00 |
| 641404 - Indemnites et avantages personnel | 4 340,00 | 1 818,00 |
| 641410 - Indemnités chômage partiel | 24 667,54 | |
| 641411 - Aide chômage partiel DRFIP | -24 711,22 | |
| | 261 103,13 | 473 877,53 |
| Charges sociales | | |
| 645004 - Qp ch. soc dir cpta secr savs | 1 939,00 | 3 833,00 |
| 645100 - Cotisations urssaf | 14 866,00 | 47 456,80 |
| 645104 - Cotisations urssaf savs | 23 072,50 | 21 361,62 |
| 645110 - Cotisations Urssaf (aide covid) | -44 478,00 | |
| 645200 - Cotisations caisse de retraite | 5 796,14 | 16 269,70 |
| 645204 - Cotisations retraite savs | 6 475,35 | 10 947,05 |
| 645500 - Cotisations prevoyance | 989,86 | 2 223,00 |
| 645504 - Cotisations prevoyance savs | 1 331,05 | 1 381,09 |
| 645900 - Qp ch sociales direc cpta secr | -1 939,00 | -3 833,00 |
| 645990 - Variation charges sociales sur cp | -82,00 | -367,99 |
| 645994 - Variation charges sociales sur cp | -148,00 | -762,42 |
| 647500 - Medecine du travail & pharm | 612,00 | 783,79 |
| 647504 - Medecine du travail savs | 672,00 | 359,00 |
| 647510 - Mutuelle familiale | 866,08 | 952,20 |
| 647514 - Umanens mut salariés savs | 801,34 | 714,15 |
| 648000 - Formation uniformation | 2 156,94 | 5 000,73 |
| 648004 - Uniformation savs | 2 911,00 | 2 259,00 |
| | 15 842,26 | 108 577,72 |
| Dotations aux amortissements et aux dépréciations | | |
| 681110 - Dot. amort. s/immobil. incorporel. | 5 184,00 | |
| 681120 - Dot. amort. s/immobil. corporel. | 6 119,16 | 5 952,72 |
| 681121 - Dotation amortis savs | 8 542,41 | 8 415,43 |
| 681740 - Dot. prov. dépréc. créances clients | | 2 108,93 |
| | 19 845,57 | 16 477,08 |
| Autres charges | | |
| 654400 - Pertes creances irrecoverable | 2 108,93 | 496,00 |
| 658000 - Charges diverses avl | 60,00 | 3 431,23 |
| 658010 - Charges mise a zero pv | 121,13 | 274,52 |
| 658011 - Charges annulation pv | | 659,50 |
| 658020 - Charges mise a zero gv | 77,20 | 2 005,06 |
| 658022 - Charges annulation gv | 6 334,32 | 7 250,52 |
| 658100 - Prestations service ancv | 39,75 | 671,63 |
| | 8 741,33 | 14 788,46 |
| Total II | 526 575,65 | 1 348 674,79 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -42 473,47 | 24 919,41 |
| PRODUITS FINANCIERS | | |


CDR détaillé Asso ANC N°2018-06 (CEG)

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| 768000 - Autre produits financiers | 617,34 | 866,24 |
| | 617,34 | 866,24 |
| Total III | 617,34 | 866,24 |
| CHARGES FINANCIERES | | |
| Intérêts et charges assimilées | | |
| 661160 - Interets emprunt | 486,05 | 205,25 |
| 661164 - Interet emprunt | 236,15 | 323,04 |
| | 722,20 | 528,29 |
| Total IV | 722,20 | 528,29 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -104,86 | 337,95 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV) | -42 578,33 | 25 257,36 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| 771000 - Produits exceptionnels de gestion | 6 739,85 | 4 562,68 |
| 771800 - Autres produits except. de gestion | | 292,68 |
| 772000 - Produits excercice anterieur | 6 635,18 | 4 934,01 |
| 772004 - Produits ex antérieurs savs | 20,00 | |
| | 13 395,03 | 9 789,37 |
| Reprises provisions, dép., et transferts de charge | | |
| 777000 - Quote-part des subventions virées | 1 896,04 | 2 395,00 |
| 778800 - Produits exceptionnels divers | 600,00 | |
| | 2 496,04 | 2 395,00 |
| Total V | 15 891,07 | 12 184,37 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| 671800 - Autres charges except. de gestion | | 3 168,48 |
| 672000 - Charges excercice anterieur | 1 387,19 | 1 055,69 |
| 672004 - Charges ex anterieurs savs | 683,59 | |
| | 2 070,78 | 4 224,17 |
| Sur opérations en capital | | |
| 675200 - Vnc actifs cédés - immo corporelles | | 104,50 |
| | | 104,50 |
| Total VI | 2 070,78 | 4 328,67 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 13 820,29 | 7 855,70 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | |
| 695000 - Impots revenus financiers | 42,00 | 91,00 |
| | 42,00 | 91,00 |
| Total des produits (I + III + V) | 500 610,59 | 1 386 644,81 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII) | 529 410,63 | 1 353 622,75 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -28 800,04 | 33 022,06 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| TOTAL | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE | | |
| TOTAL | | |

COMPTES ANNUELS**2020**

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe

■ Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : VACANCES LOISIRS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 707 605 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 28 800 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/05/2021 par les dirigeants de l'association.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2018-06 de l'Autorité des Normes Comptables relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 ans
- * Matériel de transport : 2 à 7 ans
- * Matériel de bureau : 3 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 7 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entités. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'association a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'association est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

A la date d'arrêté des comptes, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives susceptibles de remettre en cause le principe de continuité d'exploitation

Les séjours de printemps ont été annulés et ceux d'été également et remplacés par quelques journées d'accueils

L'association a eu recours au chômage partiel et a bénéficié de l'aide du fonds de solidarité pour 36 016 €

Elle a également bénéficié des exonérations de charges Urssaf pour 20 800 € et des aides aux paiements Urssaf pour 23 678 €

Règles et méthodes comptables

L'association a renforcé sa structure financière de la façon suivante :

- prêt garanti par l'Etat pour un montant de 150 000 €
- prêt tourisme pour un montant de 50 000 €


Notes sur le bilan
Actif immobilisé
Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|--|------------------------|---------------|--------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 4 784 | 19 440 | 4 784 | 19 440 |
| Immobilisations incorporelles | 4 784 | 19 440 | 4 784 | 19 440 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagement des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagement divers | 30 226 | | | 30 226 |
| - Matériel de transport | 86 898 | | | 86 898 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 16 437 | | | 16 437 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations corporelles | 133 560 | | | 133 560 |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | 534 | | 1 128 | 534 |
| - Prêts et autres immobilisations financières | 2 428 | | | 2 428 |
| Immobilisations financières | 2 962 | | 1 128 | 2 962 |
| ACTIF IMMOBILISE | 141 306 | 19 440 | 5 912 | 155 962 |

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Amortissements des immobilisations

| | Au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--|------------------------|---------------|--------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | 4 784 | 5 184 | 4 784 | 5 184 |
| Immobilisations incorporelles | 4 784 | 5 184 | 4 784 | 5 184 |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | 14 065 | 4 843 | | 18 909 |
| - Matériel de transport | 71 964 | 7 809 | | 79 774 |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | 8 230 | 2 009 | | 10 239 |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles | 94 260 | 14 662 | | 108 921 |
| ACTIF IMMOBILISE | 99 044 | 19 846 | 4 784 | 114 105 |

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 77 744 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|---------------|---------------------------|--------------------------|
| Créances de l'actif immobilisé : | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 2 428 | | 2 428 |
| Créances de l'actif circulant : | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | 709 | 709 | |
| Autres | 67 444 | 67 444 | |
| Charges constatées d'avance | 7 163 | 7 163 | |
| Total | 77 744 | 75 316 | 2 428 |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

Produits à recevoir

| | Montant |
|------------------------------|---------------|
| Divers - produits à recevoir | 50 443 |
| Total | 50 443 |

Valeurs mobilières de placement

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :

| | Nombre | Cours unitaire d'achat | Valeur boursière unitaire | Valeur boursière du portefeuille | Plus-value latente |
|--|--------|------------------------|---------------------------|----------------------------------|--------------------|
| | | | | | |

A la fin de l'exercice, les 619 parts BFCC ont une valeur boursière de 9 515 € pour une valeur comptable de 9 515 €

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 299 367 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | 233 577 | 169 026 | 64 107 | 444 |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | 104 | 104 | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 19 387 | 19 387 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 46 299 | 46 299 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| Total | 299 367 | 234 816 | 64 107 | 444 |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | 214 800 | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont : | 6 090 | | | |
| (**) Dont envers les associés | | | | |

Charges à payer

| | Montant |
|------------------------------------|---------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 12 616 |
| Intérêts courus | 104 |
| Provision pour congés à payer | 22 682 |
| Charges sociales s/cp | 4 581 |
| Total | 39 983 |

 Notes sur le bilanComptes de régularisation

Charges constatées d'avance

| | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 7 163 | | |
| Total | 7 163 | | |

Autres informations

Informations sur les dirigeants

Rémunérations allouées aux dirigeants

Suivant l'article 20 de la loi n°2006-586 du 23/05/2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, il est prévu la publication des rémunérations des trois plus hauts dirigeants bénévoles et salariés ainsi que leurs avantages en nature.

Dans la mesure où cette information conduit à communiquer le montant d'une rémunération individuelle, aucune information n'est fournie du fait du caractère confidentiel de cette donnée.

Engagements financiers

Engagements donnés

| | Montant en euros |
|---|------------------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | |
| Engagements de crédit-bail mobilier | |
| Engagements de crédit-bail immobilier | |
| <i>gage sur le véhicule financé par emprunt</i> | 41 116 |
| Autres engagements donnés | 41 116 |
| Total | 41 116 |

 Autres informations

Engagements reçus

| | Montant en euros |
|--|------------------|
| Plafonds des découverts autorisés | |
| <i>Caution accordé par l'union nationale des associations de tourisme (UNAT)</i> | 25 000 |
| Avals et cautions | 25 000 |
| Autres engagements reçus | |
| Legs nets à réaliser | |
| Total | 25 000 |

Engagement en matière de pensions et retraites :

L'association n' a signé aucun accord particulier en matière d'engagement 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.

Pour information, le montant de la provision relatif aux indemnités à verser peut être estimé à un montant de 67 670 €. Les hypothèse de clacul ont été les suivantes :

- Taux d'actualisation : 1 %
- Taux de charges patronales : 25 %
- Taux de progression des salaires : 1 %
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

AVL SEJOURS


Bilan actif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acompte | 19 440 | 5 184 | 14 256 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 71 045 | 54 899 | 16 146 | 22 265 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs / donations destinés à être c | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 042 | | 2 042 | 2 042 |
| Total I | 92 527 | 60 083 | 32 444 | 24 307 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 31 978 | | 31 978 | 77 524 |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | | | | |
| Créances reçues par leg ou donations | | | | |
| Autres créances | 61 444 | | 61 444 | 57 948 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 8 982 | | 8 982 | 8 906 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 538 020 | | 538 020 | 234 140 |
| Charges constatées d'avance | 7 163 | | 7 163 | 15 285 |
| Total II | 647 586 | | 647 586 | 393 803 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion - Actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 740 113 | 60 083 | 680 030 | 418 109 |


Bilan AVL SEJOURS
Bilan passif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Première situation nette établie | | |
| Fonds statutaires | | |
| Dotations non consommables | | |
| Autres fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Fonds statutaires avec droit de reprise | | |
| Autres fonds propres avec droit de reprise | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserves | 44 001 | 44 001 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | 44 001 | 44 001 |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 180 439 | 179 838 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -38 728 | 600 |
| Situation nette (sous-total) | 185 712 | 224 440 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| Total I | 185 712 | 224 440 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| 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 | 222 709 | 12 307 |
| Découverts et concours bancaires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 222 709 | 12 307 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 857 | -10 266 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 225 522 | 106 145 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 887 | 37 151 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 32 343 | 48 332 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Total IV | 494 318 | 193 669 |
| Ecart de conversion - Passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 680 030 | 418 109 |


Détail du bilan actif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| - 208000 Logiciels | 19 440,00 | | 19 440,00 | 4 784,00 |
| - 280800 Amortissements logiciels | | 5 184,00 | -5 184,00 | -4 784,00 |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acompt | 19 440,00 | 5 184,00 | 14 256,00 | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 218100 Installation et agencement | 30 226,09 | | 30 226,09 | 30 226,09 |
| - 218200 Materiel de transport | 27 700,00 | | 27 700,00 | 27 700,00 |
| - 218300 Materiel de bureau & informatique | 1 003,93 | | 1 003,93 | 1 003,93 |
| - 218400 Mobilier | 12 114,78 | | 12 114,78 | 12 114,78 |
| - 281810 Amortissements agencements divers | | 18 908,59 | -18 908,59 | -14 065,11 |
| - 281820 Amortissement mat transport | | 27 700,00 | -27 700,00 | -27 700,00 |
| - 281830 Amortissement mat bureautique | | 518,91 | -518,91 | -184,27 |
| - 281840 Amortissement mobilier | | 7 771,54 | -7 771,54 | -6 830,50 |
| Autres immobilisations corporelles | 71 044,80 | 54 899,04 | 16 145,76 | 22 264,92 |
| Immobilisations financières | | | | |
| - 275000 Depots et cautionnements versés | 1 800,00 | | 1 800,00 | 1 800,00 |
| - 275100 Fonds de garantie | 131,86 | | 131,86 | 131,86 |
| - 275200 Fonds de garantie | 110,00 | | 110,00 | 110,00 |
| Autres immobilisations financières | 2 041,86 | | 2 041,86 | 2 041,86 |
| Total I | 92 526,66 | 60 083,04 | 32 443,62 | 24 306,78 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| - 409100 Fournis. avanc. & acompt. sur cdes | 31 977,58 | | 31 977,58 | 77 524,14 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 31 977,58 | | 31 977,58 | 77 524,14 |
| Créances | | | | |
| - 416000 Clients douteux ou litigieux | | | | 2 108,93 |
| - 491000 Dépréciations comptes clients | | | | -2 108,93 |
| - 467100 Cautions gv | 1 000,00 | | 1 000,00 | 12 998,00 |
| - 467110 Cautions pv | 5 113,50 | | 5 113,50 | 8 151,50 |
| - 467501 Dépenses sejours n+1 | 4 787,44 | | 4 787,44 | 17 998,18 |
| - 468700 Divers - produits à recevoir | 44 443,00 | | 44 443,00 | |
| - 471200 Pressins an 20 orange | | | | 1 800,00 |
| - 471201 St laurent en g an 20 vert | | | | 1 500,00 |
| - 471202 Annecy an 20 bleu | | | | 1 600,00 |
| - 471203 St pierre de b an 20 vert | | | | 2 000,00 |
| - 471204 Valreas an 20 bleu | | | | 1 300,00 |
| - 471205 Le castellet an 20 bleu | | | | 1 500,00 |
| - 471206 St alban d'a an 20 orange | | | | 1 900,00 |
| - 471207 Bertignat an 20 vert | | | | 2 000,00 |
| - 471208 St etienne sur ch an 20 violet | | | | 2 100,00 |
| - 471209 Montelimar an 20 orange | | | | 1 300,00 |
| - 471210 Brivezac an 20 vert violet | | | | 1 800,00 |
| - 471500 Budg annecy an 21 orange | 1 100,00 | | 1 100,00 | |
| - 471501 Budg monastier an 21 orange | 1 050,00 | | 1 050,00 | |
| - 471502 Budg st pierre an21 violet | 1 050,00 | | 1 050,00 | |


Bilan AVL SEJOURS
Détail du bilan actif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|-------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| - 471503 Budg les abrets an 21 violet | 1 500,00 | | 1 500,00 | |
| - 471504 Budg camon an 21 bleu | 1 400,00 | | 1 400,00 | |
| Autres créances | 61 443,94 | | 61 443,94 | 57 947,68 |
| Divers | | | | |
| - 503009 Parts bfcc | 8 982,14 | | 8 982,14 | 8 905,89 |
| Valeurs mobilières de placement | 8 982,14 | | 8 982,14 | 8 905,89 |
| - 512010 Livret a bfcc | 78 652,81 | | 78 652,81 | 78 245,28 |
| - 512100 Credit cooperatif | 16 488,49 | | 16 488,49 | 46 456,79 |
| - 512110 Livret epi d'or | 440 121,47 | | 440 121,47 | 100 164,42 |
| - 514000 Cpte la banque postale | 1 462,36 | | 1 462,36 | 8 526,31 |
| - 514010 Livret a la bque postale | 214,36 | | 214,36 | 213,25 |
| - 530000 Caisse | 1 080,15 | | 1 080,15 | 534,25 |
| Disponibilités | 538 019,64 | | 538 019,64 | 234 140,30 |
| - 486000 Charges constatées d'avance | 7 163,13 | | 7 163,13 | 15 284,59 |
| Charges constatées d'avance | 7 163,13 | | 7 163,13 | 15 284,59 |
| Total II | 647 586,43 | | 647 586,43 | 393 802,60 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 740 113,09 | 60 083,04 | 680 030,05 | 418 109,38 |


Bilan AVL SEJOURS
Détail du bilan passif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | |
| Réserves | 44 001,08 | 44 001,08 |
| - 106800 Autres reserves | 44 001,08 | 44 001,08 |
| Réserves pour projet de l'entité | 44 001,08 | 44 001,08 |
| - 110000 Report a nouveau | 180 438,87 | 179 838,47 |
| Report à nouveau | 180 438,87 | 179 838,47 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | -38 727,74 | 600,40 |
| Situation nette (sous-total) | 185 712,21 | 224 439,95 |
| Total I | 185 712,21 | 224 439,95 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Total II | | |
| PROVISIONS | | |
| Total III | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| - 164000 Emprunt bfcc 14 k€ | 3 579,53 | 4 975,84 |
| - 164100 Emprunt bfcc 11 k€ | 6 792,90 | 7 330,98 |
| - 164200 Emprunt bfcc logiciel 2020 | 12 336,38 | |
| - 164300 Emprunt bfcc covid | 150 000,00 | |
| - 164400 Financement bpi france | 50 000,00 | |
| Emprunts | 222 708,81 | 12 306,82 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 222 708,81 | 12 306,82 |
| - 168800 Intérêts courus | 104,02 | |
| - 181100 Cpte liaison vt avl/savs | 586,56 | 586,56 |
| - 181120 Cpte liaison ac avl/savs | 381 123,72 | 176 926,15 |
| - 181130 Cpte liaison reprise an | -29 201,17 | -29 201,17 |
| - 181140 Cpte de liaisons mvts de fonds | -351 756,38 | -158 577,65 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 856,75 | -10 266,11 |
| - 419100 Clts avanc. & acomp. recus sur cde | 225 522,47 | 106 145,24 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 225 522,47 | 106 145,24 |
| - 401000 Fournisseurs | 6 570,62 | 30 979,21 |
| - 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues | 6 316,00 | 6 172,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 12 886,62 | 37 151,21 |
| - 421400 Salaires nets | | 10 305,65 |
| - 427000 Personnel oppositions | | 60,00 |
| - 428200 Provision pour congés à payer | 11 071,00 | 9 471,00 |
| - 431000 Sécurité sociale urssaf | 5 240,00 | 8 584,63 |
| - 437000 Uniformation | 5 001,00 | 7 199,00 |
| - 437200 Umanens mutuelle salariés | 262,13 | 285,66 |
| - 437311 Caisse retraite a3m | 7 563,67 | 3 468,34 |
| - 437320 Prévoyance mutex unmpf | 700,04 | 1 035,39 |
| - 438200 Charges sociales s/cp | 2 236,00 | 2 318,00 |
| - 442100 Prélèvement à la source | 227,35 | |
| - 444000 Etat-impôts s/rev financiers | 42,00 | 57,00 |

Page n°5

AVL SEJOURS / Dossier n°50729


Bilan AVL SEJOURS
Détail du bilan passif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - 444210 Impots pvt a la source | | 205,60 |
| - 447100 Taxe s/salaires | | 5 342,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 32 343,19 | 48 332,27 |
| Total IV | 494 317,84 | 193 669,43 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 680 030,05 | 418 109,38 |


Compte de résultat AVL SEJOURS
Compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Cotisations | 10 800 | 6,25 | 14 010 | 1,38 | -3 210 | -22,91 |
| Ventes de biens et de services | 125 897 | | 995 208 | | -869 311 | -87,35 |
| Ventes de biens | | | | | | |
| Ventes de prestations services | 125 897 | 72,89 | 995 208 | 98,07 | -869 311 | -87,35 |
| Produits de tiers financeurs | 61 016 | | 5 621 | | 55 395 | 985,48 |
| Concours publics et subventions d'expl | 36 016 | 20,85 | 5 621 | 0,55 | 30 395 | 540,73 |
| Vts des fondateurs ou conso. de la dot. | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du pu | | | | | | |
| Contributions financières | 25 000 | 14,47 | | | 25 000 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts | 2 109 | 1,22 | | | 2 109 | |
| Utilisation des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 1 550 | 0,90 | 23 893 | 2,35 | -22 343 | -93,51 |
| Total I | 201 371 | 116,59 | 1 038 732 | 102,35 | -837 361 | -80,61 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 146 088 | 84,58 | 640 999 | 63,16 | -494 911 | -77,21 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 131 | 0,08 | 3 535 | 0,35 | -3 404 | -96,30 |
| Salaires et traitements | 107 124 | 62,02 | 311 664 | 30,71 | -204 540 | -65,63 |
| Charges sociales | -21 212 | -12,28 | 68 485 | 6,75 | -89 697 | -130,97 |
| Dotations aux amortissements et aux dép | 11 303 | 6,54 | 8 062 | 0,79 | 3 242 | 40,21 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Report en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | 8 741 | 5,06 | 14 292 | 1,41 | -5 551 | -38,84 |
| Total II | 252 176 | 146,01 | 1 047 038 | 103,17 | -794 862 | -75,92 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -50 805 | -29,42 | -8 306 | -0,82 | -42 499 | 511,66 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances c | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | 617 | 0,36 | 866 | 0,09 | -249 | -28,73 |
| Repr./provisions, dépréciations et transf | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets / cessions de valeurs mob. | | | | | | |
| Total III | 617 | 0,36 | 866 | 0,09 | -249 | -28,73 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amort., aux dépréciations e | | | | | | |
| Intérêts et charges assillées | 486 | 0,28 | 205 | 0,02 | 281 | 136,81 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Chges nettes / cessions de valeurs mob. | | | | | | |
| Total IV | 486 | 0,28 | 205 | 0,02 | 281 | 136,81 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | 131 | 0,08 | 661 | 0,07 | -530 | -80,14 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts | -50 674 | -29,34 | -7 645 | -0,75 | -43 028 | 562,82 |


Compte de résultat AVL SEJOURS
Compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 13 375 | 7,74 | 9 497 | 0,94 | 3 878 | 40,84 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises provisions, dép., et transferts de | | | | | | |
| Total V | 13 375 | 7,74 | 9 497 | 0,94 | 3 878 | 40,84 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 1 387 | 0,80 | 1 056 | 0,10 | 332 | 31,40 |
| Sur opérations en capital | | | 105 | 0,01 | -105 | -100,00 |
| Dot. amortissements, aux dépréciations € | | | | | | |
| Total VI | 1 387 | 0,80 | 1 160 | 0,11 | 227 | 19,57 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 11 988 | 6,94 | 8 337 | 0,82 | 3 651 | 43,80 |
| Participation des salariés aux résultats (V) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 42 | 0,02 | 91 | 0,01 | -49 | -53,85 |
| Total des produits (I + III + V) | 215 364 | 124,69 | 1 049 095 | 103,38 | -833 731 | -79,47 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII) | 254 091 | 147,12 | 1 048 494 | 103,32 | -794 403 | -75,77 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -38 728 | -22,42 | 600 | 0,06 | -39 328 | NS |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES ET | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VO | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |


Détail du compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| - 756000 Cotisations membres avl | 270,00 | 0,16 | 210,00 | 0,02 | 60,00 | 28,57 |
| - 756010 Adhesion vacanciers avl | 10 530,00 | 6,10 | 13 800,00 | 1,36 | -3 270,00 | -23,70 |
| Cotisations | 10 800,00 | 6,25 | 14 010,00 | 1,38 | -3 210,00 | -22,91 |
| Ventes de biens et de services | 125 896,57 | | 995 207,59 | | -869 311,02 | -87,35 |
| - 706000 Séjours | 122 380,00 | 70,86 | | | 122 380,00 | |
| - 706200 Assurance interruption séjours | 3 516,57 | 2,04 | 34 093,22 | 3,36 | -30 576,65 | -89,69 |
| - 706300 Séjours | | | 960 958,89 | 94,69 | -960 958,89 | -100,00 |
| - 706390 Rbts frais médicaux | | | 155,48 | 0,02 | -155,48 | -100,00 |
| Ventes de prestations services | 125 896,57 | 72,89 | 995 207,59 | 98,07 | -869 311,02 | -87,35 |
| Produits de tiers financeurs | 61 016,00 | | 5 621,13 | | 55 394,87 | 985,48 |
| - 731100 Conseil général LOIRE | -238 302,42 | -137,98 | | | -238 302,42 | |
| - 733210 Conseil général LOIRE | 238 302,42 | 137,98 | | | 238 302,42 | |
| - 740000 Aides fonds de solidarité | 36 016,00 | 20,85 | | | 36 016,00 | |
| - 741130 Subv contrat aide | | | 5 621,13 | 0,55 | -5 621,13 | -100,00 |
| Concours publics et subventions d'ex | 36 016,00 | 20,85 | 5 621,13 | 0,55 | 30 394,87 | 540,73 |
| - 755100 Concours autres organismes | 25 000,00 | 14,47 | | | 25 000,00 | |
| Contributions financières | 25 000,00 | 14,47 | | | 25 000,00 | |
| - 781740 Repris.s/prov.dépréc. créances | 2 108,93 | 1,22 | | | 2 108,93 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transfer | 2 108,93 | 1,22 | | | 2 108,93 | |
| - 758000 Produits divers séjours | | | 14,01 | | -14,01 | -100,00 |
| - 758010 Produits divers mise a zero pv | 99,65 | 0,06 | 360,84 | 0,04 | -261,19 | -72,38 |
| - 758011 Produits annul pv | 1 448,00 | 0,84 | 1 240,00 | 0,12 | 208,00 | 16,77 |
| - 758020 Produits mise a zero gv | 2,07 | | 454,02 | 0,04 | -451,95 | -99,54 |
| - 758022 Produits annulation gv | | | 21 824,27 | 2,15 | -21 824,27 | -100,00 |
| Autres produits | 1 549,72 | 0,90 | 23 893,14 | 2,35 | -22 343,42 | -93,51 |
| Total I | 201 371,22 | 116,59 | 1 038 731,86 | 102,35 | -837 360,64 | -80,61 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| - 604100 Frais éducatifs | 6 577,07 | 3,81 | 39 049,16 | 3,85 | -32 472,09 | -83,16 |
| - 606100 Eau, électricité | 3 089,44 | 1,79 | 4 668,50 | 0,46 | -1 579,06 | -33,82 |
| - 606200 Carburants -déplacements | 4 471,14 | 2,59 | 33 556,77 | 3,31 | -29 085,63 | -86,68 |
| - 606210 Frais de transport séjours | | | 164,11 | 0,02 | -164,11 | -100,00 |
| - 606230 Alimentation séjours | 9 935,31 | 5,75 | 60 479,60 | 5,96 | -50 544,29 | -83,57 |
| - 606300 Fournit entretien & petit equip | 1 032,36 | 0,60 | 4 200,07 | 0,41 | -3 167,71 | -75,42 |
| - 606350 Pharmacie | 575,02 | 0,33 | 1 442,23 | 0,14 | -867,21 | -60,13 |
| - 606360 Préparation | 333,02 | 0,19 | 2 273,32 | 0,22 | -1 940,30 | -85,35 |
| - 606361 Loto avl | | | 250,00 | 0,02 | -250,00 | -100,00 |
| - 606370 Frais apres séjour | 2 901,94 | 1,68 | 12 050,55 | 1,19 | -9 148,61 | -75,92 |
| - 606390 Frais médicaux (attente rembours | | | 208,10 | 0,02 | -208,10 | -100,00 |
| - 606400 Fournitures administratives | 1 506,27 | 0,87 | 2 366,75 | 0,23 | -860,48 | -36,36 |
| - 613200 Loyers centres de vacances | 18 792,72 | 10,88 | 205 882,67 | 20,29 | -187 089,95 | -90,87 |
| - 613210 Loyer siege avl | 12 029,04 | 6,96 | 11 909,04 | 1,17 | 120,00 | 1,01 |
| - 613300 Locations véhicules | 8 010,00 | 4,64 | 88 641,55 | 8,73 | -80 631,55 | -90,96 |
| - 613500 Loyers photocopieur | 3 266,00 | 1,89 | 3 266,00 | 0,32 | | |
| - 613501 Location machine a affranchir | 401,75 | 0,23 | 597,25 | 0,06 | -195,50 | -32,73 |
| - 613502 Location grenke-centrale tel alcat | 997,16 | 0,58 | 997,16 | 0,10 | | |


Compte de résultat AVL SEJOURS
Détail du compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------|----------------|
| - 613510 Loyers activeille | 705,60 | 0,41 | 656,80 | 0,06 | 48,80 | 7,43 |
| - 615541 Entretien vehicules sejours | 4 938,20 | 2,86 | 51 573,51 | 5,08 | -46 635,31 | -90,42 |
| - 615550 Entretien photocopieur/avenir bure | 622,01 | 0,36 | 1 338,10 | 0,13 | -716,09 | -53,52 |
| - 615560 Entretien divers | 1 903,36 | 1,10 | 834,34 | 0,08 | 1 069,02 | 128,13 |
| - 615600 Maintenance inst- informatique | 6 102,04 | 3,53 | 5 922,90 | 0,58 | 179,14 | 3,02 |
| - 616000 Primes d'assurances | 4 190,37 | 2,43 | 4 916,70 | 0,48 | -726,33 | -14,77 |
| - 616100 Primes assurance sejours | 3 229,58 | 1,87 | 39 828,62 | 3,92 | -36 599,04 | -91,89 |
| - 622600 Honoraires | 14 296,80 | 8,28 | 18 863,61 | 1,86 | -4 566,81 | -24,21 |
| - 623200 Plaquettes vacances | 14 255,64 | 8,25 | 11 592,40 | 1,14 | 2 663,24 | 22,97 |
| - 625110 Frais de deplacement avl | 824,21 | 0,48 | 1 350,29 | 0,13 | -526,08 | -38,96 |
| - 625120 Frais de déplacements administr | 3 903,15 | 2,26 | 10 231,36 | 1,01 | -6 328,21 | -61,85 |
| - 626000 Frais postaux | 2 311,28 | 1,34 | 4 566,50 | 0,45 | -2 255,22 | -49,39 |
| - 626100 Frais de telephone | 4 383,38 | 2,54 | 4 130,20 | 0,41 | 253,18 | 6,13 |
| - 626110 Coopanel/banque en ligne | 276,00 | 0,16 | 276,00 | 0,03 | | |
| - 626120 Ligne fax | 315,84 | 0,18 | 303,52 | 0,03 | 12,32 | 4,06 |
| - 626131 Orange audio web conference | 195,07 | 0,11 | | | 195,07 | |
| - 626141 Bouygues/mobiles avl | 1 024,61 | 0,59 | 1 273,60 | 0,13 | -248,99 | -19,55 |
| - 627000 Services bancaires | 1 810,37 | 1,05 | 1 749,55 | 0,17 | 60,82 | 3,48 |
| - 628100 Adhésions - cotisations diverses | 4 787,35 | 2,77 | 4 420,63 | 0,44 | 366,72 | 8,30 |
| - 628400 Frais de recrutement | 2 095,24 | 1,21 | 2 968,21 | 0,29 | -872,97 | -29,41 |
| - 628600 Prestations de formation | | | 2 199,40 | 0,22 | -2 199,40 | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | 146 088,34 | 84,58 | 640 999,07 | 63,16 | -494 910,73 | -77,21 |
| - 631100 Taxe sur salaires | 130,76 | 0,08 | 3 535,24 | 0,35 | -3 404,48 | -96,30 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 130,76 | 0,08 | 3 535,24 | 0,35 | -3 404,48 | -96,30 |
| - 641000 Remuneration du personnel | 98 464,16 | 57,01 | 309 144,87 | 30,46 | -210 680,71 | -68,15 |
| - 641290 Variation prov/conges payes | 1 600,00 | 0,93 | 638,43 | 0,06 | 961,57 | 150,61 |
| - 641400 Indemnités et avantages divers | 7 104,00 | 4,11 | 1 881,00 | 0,19 | 5 223,00 | 277,67 |
| - 641410 Indemnités chômage partiel | 24 667,54 | 14,28 | | | 24 667,54 | |
| - 641411 Aide chômage partiel DRFIP | -24 711,22 | -14,31 | | | -24 711,22 | |
| Salaires et traitements | 107 124,48 | 62,02 | 311 664,30 | 30,71 | -204 539,82 | -65,63 |
| - 645100 Cotisations urssaf | 14 866,00 | 8,61 | 47 456,80 | 4,68 | -32 590,80 | -68,67 |
| - 645110 Cotisations Urssaf (aide covid) | -44 478,00 | -25,75 | | | -44 478,00 | |
| - 645200 Cotisations caisse de retraite | 5 796,14 | 3,36 | 16 269,70 | 1,60 | -10 473,56 | -64,37 |
| - 645500 Cotisations prevoyance | 989,86 | 0,57 | 2 223,00 | 0,22 | -1 233,14 | -55,47 |
| - 645900 Qp ch sociales direc cpta secr | -1 939,00 | -1,12 | -3 833,00 | -0,38 | 1 894,00 | -49,41 |
| - 645990 Variation charges sociales sur cp | -82,00 | -0,05 | -367,99 | -0,04 | 285,99 | -77,72 |
| - 647500 Medecine du travail & pharm | 612,00 | 0,35 | 783,79 | 0,08 | -171,79 | -21,92 |
| - 647510 Mutuelle familiale | 866,08 | 0,50 | 952,20 | 0,09 | -86,12 | -9,04 |
| - 648000 Formation unification | 2 156,94 | 1,25 | 5 000,73 | 0,49 | -2 843,79 | -56,87 |
| Charges sociales | -21 211,98 | -12,28 | 68 485,23 | 6,75 | -89 697,21 | -130,97 |
| - 681110 Dot. amort. s/immobil. incorporel. | 5 184,00 | 3,00 | | | 5 184,00 | |
| - 681120 Dot. amort. s/immobil. corporel. | 6 119,16 | 3,54 | 5 952,72 | 0,59 | 166,44 | 2,80 |
| - 681740 Dot. prov. dépréc. créances clients | | | 2 108,93 | 0,21 | -2 108,93 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements et aux d | 11 303,16 | 6,54 | 8 061,65 | 0,79 | 3 241,51 | 40,21 |
| - 654400 Pertes creances irrecoverable | 2 108,93 | 1,22 | | | 2 108,93 | |
| - 658000 Charges diverses avl | 60,00 | 0,03 | 3 431,23 | 0,34 | -3 371,23 | -98,25 |


Compte de résultat AVL SEJOURS
Détail du compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| - 658010 Charges mise a zero pv | 121,13 | 0,07 | 274,52 | 0,03 | -153,39 | -55,88 |
| - 658011 Charges annulation pv | | | 659,50 | 0,06 | -659,50 | -100,00 |
| - 658020 Charges mise a zero gv | 77,20 | 0,04 | 2 005,06 | 0,20 | -1 927,86 | -96,15 |
| - 658022 Charges annulation gv | 6 334,32 | 3,67 | 7 250,52 | 0,71 | -916,20 | -12,64 |
| - 658100 Prestations service ancv | 39,75 | 0,02 | 671,63 | 0,07 | -631,88 | -94,08 |
| Autres charges | 8 741,33 | 5,06 | 14 292,46 | 1,41 | -5 551,13 | -38,84 |
| Total II | 252 176,09 | 146,01 | 1 047 037,95 | 103,17 | -794 861,86 | -75,92 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | -50 804,87 | -29,42 | -8 306,09 | -0,82 | -42 498,78 | 511,66 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| - 768000 Autre produits financiers | 617,34 | 0,36 | 866,24 | 0,09 | -248,90 | -28,73 |
| Autres intérêts et produits assimilés | 617,34 | 0,36 | 866,24 | 0,09 | -248,90 | -28,73 |
| Total III | 617,34 | 0,36 | 866,24 | 0,09 | -248,90 | -28,73 |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| - 661160 Interets emprunt | 486,05 | 0,28 | 205,25 | 0,02 | 280,80 | 136,81 |
| Intérêts et charges assimilées | 486,05 | 0,28 | 205,25 | 0,02 | 280,80 | 136,81 |
| Total IV | 486,05 | 0,28 | 205,25 | 0,02 | 280,80 | 136,81 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | 131,29 | 0,08 | 660,99 | 0,07 | -529,70 | -80,14 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts | -50 673,58 | -29,34 | -7 645,10 | -0,75 | -43 028,48 | 562,82 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| - 771000 Produits exceptionnels de gestion | 6 739,85 | 3,90 | 4 562,68 | 0,45 | 2 177,17 | 47,72 |
| - 772000 Produits exercice antérieur | 6 635,18 | 3,84 | 4 934,01 | 0,49 | 1 701,17 | 34,48 |
| Sur opérations de gestion | 13 375,03 | 7,74 | 9 496,69 | 0,94 | 3 878,34 | 40,84 |
| Total V | 13 375,03 | 7,74 | 9 496,69 | 0,94 | 3 878,34 | 40,84 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| - 672000 Charges exercice antérieur | 1 387,19 | 0,80 | 1 055,69 | 0,10 | 331,50 | 31,40 |
| Sur opérations de gestion | 1 387,19 | 0,80 | 1 055,69 | 0,10 | 331,50 | 31,40 |
| - 675200 Vnc actifs cédés - immo corporell | | | 104,50 | 0,01 | -104,50 | -100,00 |
| Sur opérations en capital | | | 104,50 | 0,01 | -104,50 | -100,00 |
| Total VI | 1 387,19 | 0,80 | 1 160,19 | 0,11 | 227,00 | 19,57 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 11 987,84 | 6,94 | 8 336,50 | 0,82 | 3 651,34 | 43,80 |
| - 695000 Impots revenus financiers | 42,00 | 0,02 | 91,00 | 0,01 | -49,00 | -53,85 |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | 42,00 | 0,02 | 91,00 | 0,01 | -49,00 | -53,85 |
| Total des produits (I + III + V) | 215 363,59 | 124,69 | 1 049 094,79 | 103,38 | -833 731,20 | -79,47 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII) | 254 091,33 | 147,12 | 1 048 494,39 | 103,32 | -794 403,06 | -75,77 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | -38 727,74 | -22,42 | 600,40 | 0,06 | -39 328,14 | NS |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EI | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VI | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

COMPTES ANNUELS

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

AVL SAVS


Bilan AVL SAVS
Bilan actif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|---------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Donations temporaires d'usufruit | | | | |
| Concessions, brevets et droits assimilés | | | | |
| Droit au bail | | | | |
| Autres immob. incorporelles / Avances et acompte | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | 62 516 | 54 022 | 8 493 | 17 036 |
| Immob. en cours / Avances et acomptes | | | | |
| Biens reçus par legs / donations destinés à être c | | | | |
| Immobilisations financières | | | | |
| Participations et créances rattachées | | | | |
| TIAP & autres titres immobilisés | 534 | | 534 | 534 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 386 | | 386 | 386 |
| Total I | 63 435 | 54 022 | 9 413 | 17 955 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Matières premières et autres approv. | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances | | | | |
| Usagers et comptes rattachés | 709 | | 709 | 265 |
| Créances reçues par leg ou donations | | | | |
| Autres créances | 6 000 | | 6 000 | 17 790 |
| Divers | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Disponibilités | 11 453 | | 11 453 | 4 191 |
| Charges constatées d'avance | | | | 356 |
| Total II | 18 162 | | 18 162 | 22 602 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | |
| Prime de remboursement des obligations (IV) | | | | |
| Ecart de conversion - Actif (V) | | | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 81 598 | 54 022 | 27 575 | 40 558 |


Bilan AVL SAVS
Bilan passif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Première situation nette établie | | |
| Fonds statutaires | | |
| Dotations non consommables | | |
| Autres fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | -30 060 |
| Fonds statutaires avec droit de reprise | | |
| Autres fonds propres avec droit de reprise | | -30 060 |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserves | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves pour projet de l'entité | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | -22 375 | -24 736 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 9 928 | 32 422 |
| Situation nette (sous-total) | -12 447 | -22 375 |
| Fonds propres consommables | | |
| Subventions d'investissement | | 1 896 |
| Provisions réglementées | 8 427 | 8 427 |
| Droit des propriétaires (commodat) | | |
| Total I | -4 020 | -12 051 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| 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 | 10 869 | 13 777 |
| Découverts et concours bancaires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 10 869 | 13 777 |
| Emprunts et dettes financières diverses | -753 | 10 266 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 1 023 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 500 | 15 885 |
| Dettes des legs ou donations | | |
| Dettes fiscales et sociales | 13 956 | 12 680 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| Total IV | 31 595 | 52 609 |
| Ecarts de conversion - Passif (V) | | |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 27 575 | 40 558 |


Détail du bilan actif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Brut | Amortissements Dépréciations | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|---|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIF IMMOBILISE | | | | |
| Immobilisations incorporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles | | | | |
| - 218201 Mat de transport savs | 59 197,51 | | 59 197,51 | 59 197,51 |
| - 218301 Mat bureau & informatique savs | 3 318,07 | | 3 318,07 | 3 318,07 |
| - 281820 Amortissement mat transport | | 52 073,50 | -52 073,50 | -44 264,17 |
| - 281830 Amortissement mat bureautique | | 1 948,65 | -1 948,65 | -1 215,57 |
| Autres immobilisations corporelles | 62 515,58 | 54 022,15 | 8 493,43 | 17 035,84 |
| Immobilisations financières | | | | |
| - 271804 Titres bfcc emprunt 12ke | 533,75 | | 533,75 | 533,75 |
| TIAP & autres titres immobilisés | 533,75 | | 533,75 | 533,75 |
| - 275004 Depot bfc emprunt 12ke | 385,89 | | 385,89 | 385,89 |
| Autres immobilisations financières | 385,89 | | 385,89 | 385,89 |
| Total I | 63 435,22 | 54 022,15 | 9 413,07 | 17 955,48 |
| ACTIF CIRCULANT | | | | |
| Stocks | | | | |
| Créances | | | | |
| - 411000 Clients | 709,00 | | 709,00 | 265,00 |
| Usagers et comptes rattachés | 709,00 | | 709,00 | 265,00 |
| - 441000 Etat - subvention à recevoir | | | | 4 790,00 |
| - 468700 Divers - produits à recevoir | 6 000,00 | | 6 000,00 | 13 000,00 |
| Autres créances | 6 000,00 | | 6 000,00 | 17 790,00 |
| Divers | | | | |
| - 512200 Credit cooperatif l'envol | 11 124,63 | | 11 124,63 | 3 922,03 |
| - 530100 Caisse philippe | 17,36 | | 17,36 | 8,91 |
| - 530103 Caisse sherazade | 167,87 | | 167,87 | 167,87 |
| - 530105 Caisse ahmed | 71,60 | | 71,60 | 42,93 |
| - 530107 Caisse marie | 5,01 | | 5,01 | 5,85 |
| - 530108 Caisse stephanie | 63,27 | | 63,27 | 34,22 |
| - 530109 Caisse justine chaudier | 3,54 | | 3,54 | 9,22 |
| Disponibilités | 11 453,28 | | 11 453,28 | 4 191,03 |
| - 486000 Charges constatées d'avance | | | | 356,00 |
| Charges constatées d'avance | | | | 356,00 |
| Total II | 18 162,28 | | 18 162,28 | 22 602,03 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 81 597,50 | 54 022,15 | 27 575,35 | 40 557,51 |


Détail du bilan passif

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | Net au 31/12/20 | Net au 31/12/19 |
|--|--------------------|--------------------|
| FONDS PROPRES | | |
| Fonds propres sans droit de reprise | | |
| Fonds propres avec droit de reprise | | -30 060,34 |
| - 115018 Résultat instance affectation 2018 | | -30 060,34 |
| Autres fonds propres avec droit de reprise | | -30 060,34 |
| Réserves | | |
| - 110019 Résultat instance affectation 2019 | 32 421,66 | |
| - 114800 Autres dépenses refusées | | -7 733,51 |
| - 119000 Report à nouveau (solde débiteur) | -47 062,69 | -17 002,35 |
| - 119580 Autres dépenses refusées | -7 733,51 | |
| Report à nouveau | -22 374,54 | -24 735,86 |
| Excédent ou déficit de l'exercice | 9 927,70 | 32 421,66 |
| Situation nette (sous-total) | -12 446,84 | -22 374,54 |
| - 131000 Subventions d'équipement | 4 790,00 | 4 790,00 |
| - 139000 Subventions inscrites au c/r | -4 790,00 | -2 893,96 |
| Subventions d'investissement | | 1 896,04 |
| - 142300 Provisions renouvellement immob. | 8 427,34 | 8 427,34 |
| Provisions réglementées | 8 427,34 | 8 427,34 |
| Total I | -4 019,50 | -12 051,16 |
| FONDS REPORTES ET DEDIES | | |
| Total II | | |
| PROVISIONS | | |
| Total III | | |
| DETTES | | |
| Emprunts obligataires et assimilés | | |
| - 164004 Emprunt vehic ford combi | 10 868,58 | 13 777,24 |
| Emprunts | 10 868,58 | 13 777,24 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits | 10 868,58 | 13 777,24 |
| - 181100 Cpte liaison vt avl/savs | -586,56 | -586,56 |
| - 181120 Cpte liaison ac avl/savs | -381 123,72 | -176 926,15 |
| - 181130 Cpte liaison reprise an | 29 201,17 | 29 201,17 |
| - 181140 Cpte de liaisOn mvts de fonds | 351 756,38 | 158 577,65 |
| Emprunts et dettes financières diverses | -752,73 | 10 266,11 |
| - 419100 Clts avanc. & acomp. recus sur cde | 1 023,00 | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 1 023,00 | |
| - 401000 Fournisseurs | 200,00 | 9 685,32 |
| - 408100 Fournisseurs - fact. non parvenues | 6 300,00 | 6 200,00 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 6 500,00 | 15 885,32 |
| - 428200 Provision pour congés à payer | 11 611,00 | 10 187,00 |
| - 438200 Charges sociales s/cp | 2 345,00 | 2 493,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 13 956,00 | 12 680,00 |
| Total IV | 31 594,85 | 52 608,67 |
| TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 27 575,35 | 40 557,51 |



Compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Cotisations | | | | | | |
| Ventes de biens et de services | 25 000 | | 51 190 | | -26 190 | -51,16 |
| Ventes de biens | | | | | | |
| Ventes de prestations services | 25 000 | 83,33 | 51 190 | 16,12 | -26 190 | -51,16 |
| Produits de tiers financeurs | 243 302 | | 266 396 | | -23 094 | -8,67 |
| Concours publics et subventions d'expl | 243 302 | 811,01 | 266 396 | 83,88 | -23 094 | -8,67 |
| Vts des fondateurs ou conso. de la dot. | | | | | | |
| Ressources liées à la générosité du pu | | | | | | |
| Contributions financières | | | | | | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts | 2 327 | 7,75 | | | 2 327 | |
| Utilisation des fonds dédiés | | | | | | |
| Autres produits | 12 102 | 40,34 | 17 276 | 5,44 | -5 174 | -29,95 |
| Total I | 282 731 | 942,44 | 334 862 | 105,44 | -52 131 | -15,57 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variations de stock | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 74 824 | 249,41 | 88 744 | 27,94 | -13 919 | -15,68 |
| Aides financières | | | | | | |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 1 676 | 0,53 | -1 676 | -100,00 |
| Salaires et traitements | 153 979 | 513,26 | 162 213 | 51,08 | -8 235 | -5,08 |
| Charges sociales | 37 054 | 123,51 | 40 092 | 12,62 | -3 038 | -7,58 |
| Dotations aux amortissements et aux dép | 8 542 | 28,47 | 8 415 | 2,65 | 127 | 1,51 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Reports en fonds dédiés | | | | | | |
| Autres charges | | | 496 | 0,16 | -496 | -100,00 |
| Total II | 274 400 | 914,67 | 301 637 | 94,98 | -27 237 | -9,03 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 8 331 | 27,77 | 33 226 | 10,46 | -24 894 | -74,92 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| De participation | | | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances c | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | |
| Repr./provisions, dépréciations et transf | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets / cessions de valeurs mob. | | | | | | |
| Total III | | | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| Dotations aux amort., aux dépréciations e | | | | | | |
| Intérêts et charges assillées | 236 | 0,79 | 323 | 0,10 | -87 | -26,90 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Chges nettes / cessions de valeurs mob. | | | | | | |
| Total IV | 236 | 0,79 | 323 | 0,10 | -87 | -26,90 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -236 | -0,79 | -323 | -0,10 | 87 | -26,90 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts | 8 095 | 26,98 | 32 902 | 10,36 | -24 807 | -75,40 |


 Compte de résultat AVL SAVS

Compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 20 | 0,07 | 293 | 0,09 | -273 | -93,17 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Reprises provisions, dép., et transferts de | 2 496 | 8,32 | 2 395 | 0,75 | 101 | 4,22 |
| Total V | 2 516 | 8,39 | 2 688 | 0,85 | -172 | -6,39 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| Sur opérations de gestion | 684 | 2,28 | 3 168 | 1,00 | -2 485 | -78,43 |
| Sur opérations en capital | | | | | | |
| Dot. amortissements, aux dépréciations € | | | | | | |
| Total VI | 684 | 2,28 | 3 168 | 1,00 | -2 485 | -78,43 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 1 832 | 6,11 | -481 | -0,15 | 2 313 | -481,13 |
| Participation des salariés aux résultats (\ | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (VIII) | | | | | | |
| Total des produits (I + III + V) | 285 247 | 950,82 | 337 550 | 106,29 | -52 303 | -15,49 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII) | 275 319 | 917,73 | 305 128 | 96,08 | -29 809 | -9,77 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 9 928 | 33,09 | 32 422 | 10,21 | -22 494 | -69,38 |
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES ET | | | | | | |
| Dons en nature | | | | | | |
| Prestations en nature | | | | | | |
| Bénévolat | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VI | | | | | | |
| Secours en nature | | | | | | |
| Mise à disposition gratuite | | | | | | |
| Personnel bénévole | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |


Compte de résultat AVL SAVS
Détail du compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|--|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | | | | |
| Ventes de biens et de services | 25 000,00 | | 51 190,00 | | -26 190,00 | -51,16 |
| - 706023 Cotisation savs | 4 740,00 | 15,80 | 4 940,00 | 1,56 | -200,00 | -4,05 |
| - 706024 Journees savs | 20 260,00 | 67,53 | 46 250,00 | 14,56 | -25 990,00 | -56,19 |
| Ventes de prestations services | 25 000,00 | 83,33 | 51 190,00 | 16,12 | -26 190,00 | -51,16 |
| Produits de tiers financeurs | 243 302,42 | | 266 396,42 | | -23 094,00 | -8,67 |
| - 731100 Conseil général LOIRE | 238 302,42 | 794,34 | | | 238 302,42 | |
| - 741004 Subvention collectivités locales | 3 000,00 | 10,00 | 3 094,00 | 0,97 | -94,00 | -3,04 |
| - 741120 Subvention cgl42 | | | 238 302,42 | 75,04 | -238 302,42 | -100,00 |
| - 741130 Subv contrat aide | | | 25 000,00 | 7,87 | -25 000,00 | -100,00 |
| - 741140 Subvention drac | 2 000,00 | 6,67 | | | 2 000,00 | |
| Concours publics et subventions d'ex | 243 302,42 | 811,01 | 266 396,42 | 83,88 | -23 094,00 | -8,67 |
| - 791004 Transfert charges d'exploitation | 2 326,50 | 7,75 | | | 2 326,50 | |
| Repr. / amort., dépréc., prov. et transfert | 2 326,50 | 7,75 | | | 2 326,50 | |
| - 758314 Rembt uniformation | 12 102,04 | 40,34 | 17 275,92 | 5,44 | -5 173,88 | -29,95 |
| Autres produits | 12 102,04 | 40,34 | 17 275,92 | 5,44 | -5 173,88 | -29,95 |
| Total I | 282 730,96 | 942,44 | 334 862,34 | 105,44 | -52 131,38 | -15,57 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | | | | |
| - 604104 Frais éducatifs | 4 968,01 | 16,56 | 5 333,01 | 1,68 | -365,00 | -6,84 |
| - 606204 Carburants-transport | 10 464,11 | 34,88 | 12 310,32 | 3,88 | -1 846,21 | -15,00 |
| - 606234 Alimentation savs | 9 974,70 | 33,25 | 16 012,62 | 5,04 | -6 037,92 | -37,71 |
| - 606304 Fourn. d'entretien & equip. | 845,71 | 2,82 | 307,46 | 0,10 | 538,25 | 175,06 |
| - 606354 Pharmacie | 1 094,47 | 3,65 | 25,34 | 0,01 | 1 069,13 | NS |
| - 606404 Fournitures administratives | 79,28 | 0,26 | 22,90 | 0,01 | 56,38 | 246,20 |
| - 613204 Location bureau savs | 1 800,00 | 6,00 | 1 800,00 | 0,57 | | |
| - 613214 Loyer st germain laval | 400,00 | 1,33 | 776,09 | 0,24 | -376,09 | -48,46 |
| - 613504 Location parfip/defibrillateurs | | | 888,01 | 0,28 | -888,01 | -100,00 |
| - 613514 Location ald transit | 8 251,32 | 27,50 | 8 236,92 | 2,59 | 14,40 | 0,17 |
| - 615544 Entretien vehicules savs | 7 594,85 | 25,32 | 7 568,26 | 2,38 | 26,59 | 0,35 |
| - 615564 Entretien linge | 37,34 | 0,12 | 157,27 | 0,05 | -119,93 | -76,26 |
| - 615614 Maintenance infor savs | 300,00 | 1,00 | 300,00 | 0,09 | | |
| - 616004 Assurances rc + flotte auto | 10 196,32 | 33,99 | 15 036,47 | 4,73 | -4 840,15 | -32,19 |
| - 616104 Assurance grenke defibrilateur | | | 130,91 | 0,04 | -130,91 | -100,00 |
| - 622604 Honoraires | 9 400,00 | 31,33 | 9 280,00 | 2,92 | 120,00 | 1,29 |
| - 622624 Honoraires activités savs (jacob + | 330,00 | 1,10 | 1 445,00 | 0,45 | -1 115,00 | -77,16 |
| - 625114 Frais déplacements savs | | | 408,00 | 0,13 | -408,00 | -100,00 |
| - 626004 Frais postaux | 300,00 | 1,00 | 300,00 | 0,09 | | |
| - 626104 Telephone savs | 1 814,85 | 6,05 | 1 736,99 | 0,55 | 77,86 | 4,48 |
| - 627004 Service bancaire savs | 303,71 | 1,01 | 273,12 | 0,09 | 30,59 | 11,20 |
| - 628404 Frais recrutement | 68,09 | 0,23 | | | 68,09 | |
| - 628600 Prestations de formation | 6 601,50 | 22,00 | 6 395,00 | 2,01 | 206,50 | 3,23 |
| Autres achats et charges externes | 74 824,26 | 249,41 | 88 743,69 | 27,94 | -13 919,43 | -15,68 |
| - 631104 Taxe sur les salaires savs | | | 1 676,00 | 0,53 | -1 676,00 | -100,00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 1 676,00 | 0,53 | -1 676,00 | -100,00 |
| - 641004 Remuneration du personnel savs | 139 248,65 | 464,16 | 147 946,23 | 46,58 | -8 697,58 | -5,88 |
| - 641104 Qp rem direc cpta secr savs | 8 966,00 | 29,89 | 12 967,00 | 4,08 | -4 001,00 | -30,86 |


 Compte de résultat AVL SAVS

Détail du compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|---|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|
| - 641294 Variation prov/conges payes | 1 424,00 | 4,75 | -518,00 | -0,16 | 1 942,00 | -374,90 |
| - 641404 Indemnités et avantages personn | 4 340,00 | 14,47 | 1 818,00 | 0,57 | 2 522,00 | 138,72 |
| Salaires et traitements | 153 978,65 | 513,26 | 162 213,23 | 51,08 | -8 234,58 | -5,08 |
| - 645004 Qp ch. soc dir cpta secr savs | 1 939,00 | 6,46 | 3 833,00 | 1,21 | -1 894,00 | -49,41 |
| - 645104 Cotisations urssaf savs | 23 072,50 | 76,91 | 21 361,62 | 6,73 | 1 710,88 | 8,01 |
| - 645204 Cotisations retraite savs | 6 475,35 | 21,58 | 10 947,05 | 3,45 | -4 471,70 | -40,85 |
| - 645504 Cotisations prevoyance savs | 1 331,05 | 4,44 | 1 381,09 | 0,43 | -50,04 | -3,62 |
| - 645994 Variation charges sociales sur cp | -148,00 | -0,49 | -762,42 | -0,24 | 614,42 | -80,59 |
| - 647504 Medecine du travail savs | 672,00 | 2,24 | 359,00 | 0,11 | 313,00 | 87,19 |
| - 647514 Umanens mut salaires savs | 801,34 | 2,67 | 714,15 | 0,22 | 87,19 | 12,21 |
| - 648004 Uniformation savs | 2 911,00 | 9,70 | 2 259,00 | 0,71 | 652,00 | 28,86 |
| Charges sociales | 37 054,24 | 123,51 | 40 092,49 | 12,62 | -3 038,25 | -7,58 |
| - 681121 Dotation amortis savs | 8 542,41 | 28,47 | 8 415,43 | 2,65 | 126,98 | 1,51 |
| Dotations aux amortissements et aux d | 8 542,41 | 28,47 | 8 415,43 | 2,65 | 126,98 | 1,51 |
| - 654400 Pertes creances irrecoverable | | | 496,00 | 0,16 | -496,00 | -100,00 |
| Autres charges | | | 496,00 | 0,16 | -496,00 | -100,00 |
| Total II | 274 399,56 | 914,67 | 301 636,84 | 94,98 | -27 237,28 | -9,03 |
| 1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | 8 331,40 | 27,77 | 33 225,50 | 10,46 | -24 894,10 | -74,92 |
| PRODUITS FINANCIERS | | | | | | |
| Total III | | | | | | |
| CHARGES FINANCIERES | | | | | | |
| - 661164 Interet emprunt | 236,15 | 0,79 | 323,04 | 0,10 | -86,89 | -26,90 |
| Intérêts et charges assililiées | 236,15 | 0,79 | 323,04 | 0,10 | -86,89 | -26,90 |
| Total IV | 236,15 | 0,79 | 323,04 | 0,10 | -86,89 | -26,90 |
| 2. RESULTAT FINANCIER (III-IV) | -236,15 | -0,79 | -323,04 | -0,10 | 86,89 | -26,90 |
| 3. RESULTAT COURANT avant impôts | 8 095,25 | 26,98 | 32 902,46 | 10,36 | -24 807,21 | -75,40 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | | | | | |
| - 771800 Autres produits except. de gestion | | | 292,68 | 0,09 | -292,68 | -100,00 |
| - 772004 Produits ex antérieurs savs | 20,00 | 0,07 | | | 20,00 | |
| Sur opérations de gestion | 20,00 | 0,07 | 292,68 | 0,09 | -272,68 | -93,17 |
| - 777000 Quote-part des subventions virées | 1 896,04 | 6,32 | 2 395,00 | 0,75 | -498,96 | -20,83 |
| - 778800 Produits exceptionnels divers | 600,00 | 2,00 | | | 600,00 | |
| Reprises provisions, dép., et transferts | 2 496,04 | 8,32 | 2 395,00 | 0,75 | 101,04 | 4,22 |
| Total V | 2 516,04 | 8,39 | 2 687,68 | 0,85 | -171,64 | -6,39 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | | | | | |
| - 671800 Autres charges except. de gestion | | | 3 168,48 | 1,00 | -3 168,48 | -100,00 |
| - 672004 Charges ex antérieurs savs | 683,59 | 2,28 | | | 683,59 | |
| Sur opérations de gestion | 683,59 | 2,28 | 3 168,48 | 1,00 | -2 484,89 | -78,43 |
| Total VI | 683,59 | 2,28 | 3 168,48 | 1,00 | -2 484,89 | -78,43 |
| 4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI) | 1 832,45 | 6,11 | -480,80 | -0,15 | 2 313,25 | -481,13 |
| Total des produits (I + III + V) | 285 247,00 | 950,82 | 337 550,02 | 106,29 | -52 303,02 | -15,49 |
| Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII) | 275 319,30 | 917,73 | 305 128,36 | 96,08 | -29 809,06 | -9,77 |
| EXCEDENT OU DEFICIT | 9 927,70 | 33,09 | 32 421,66 | 10,21 | -22 493,96 | -69,38 |


Compte de résultat AVL SAVS
Détail du compte de résultat

VACANCES LOISIRS

Etats de synthèse au 31/12/2020

| | du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois | % | du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois | % | Simple : Variation en valeur | % |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---|---------------------------------------|---|---------------------------------|---|
| CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EI | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |
| CHARGES DES CONTRIBUTIONS VI | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |