

DOCUMENTS COMPTABLES



ASSD AIVS - LE TOIT
ASSOCIATION
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL EXPERTISE
4 Rue Georges SIMENON
Le Centre Europe Immeuble Le Palatin
83400 HYERES
04.94.12.69.30

ASSD AIVS - LE TOIT
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Annexe	p. 9
DETAIL DES COMPTES ANNUELS	p. 24

FIDUCIAL EXPERTISE
4 Rue Georges SIMENON
Le Centre Europe Immeuble Le Palatin
83400 HYERES
04.94.12.69.30

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

ASSD AIVS - LE TOIT

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	453 073,83	euros
- Produits d'exploitation	463 291,96	euros
- Excédent :	46 045,35	euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 17 juillet 2019.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A HYERES
Le 16/04/2021

Pour FIDUCIAL EXPERTISE
Société d'Expertise Comptable

STRATE Eric
Directeur d'agence

ASSD AIVS - LE TOIT
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON

COMPTES ANNUELS

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

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
. Concessions, brevets, licences, marques	2 308	2 308	0	0
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
. Autres	40 332	29 000	11 332	755
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
. Participations et Créances rattachées	4 129		4 129	4 077
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
. Autres	2 318		2 318	2 315
Total	49 087	31 308	17 779	7 147
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
. Autres	4 243		4 243	2 544
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	426 267		426 267	366 423
Charges constatées d'avance	4 785		4 785	4 315
Total	435 295		435 295	373 281
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	484 382	31 308	453 074	380 429

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		17 941
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
. Réserves pour projet de l'entité	133 870	123 683
. Autres		
Report à nouveau	44 116	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	46 045	36 362
Situation nette (sous-total)	224 032	177 986
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	224 032	177 986
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	36 173	29 967
Provisions pour charges		
Total	36 173	29 967
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 904	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 245	16 817
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	80 201	74 989
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	850	850
Autres dettes	84 668	79 819
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Total	192 869	172 475
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	453 074	380 429

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens <i>dont ventes de dons en nature</i>						
- ventes de prestations de services <i>dont parrainages</i>	125 997	27,20	126 505	27,87	-508	-0,40
Produits de tiers financeurs :						
- Concours publics et subv. d'exploit.	333 996	72,09	323 338	71,24	10 658	3,30
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	2 196	0,47	2 459	0,54	-263	-10,71
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	1 103	0,24	1 538	0,34	-435	-28,28
Total	463 292	100,00	453 840	100,00	9 452	2,08
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	84 290	18,19	86 730	19,11	-2 440	-2,81
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	11 685	2,52	14 160	3,12	-2 475	-17,48
Salaires et traitements	226 989	48,99	227 141	50,05	-152	-0,07
Charges sociales	87 815	18,95	88 496	19,50	-681	-0,77
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 340	0,29	73	0,02	1 267	#####
Dotations aux provisions	6 206	1,34	1 578	0,35	4 628	293,28
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	91	0,02	14	0,00	76	527,78
Total	418 415	90,31	418 191	92,15	224	0,05
Résultat d'exploitation	44 877	9,69	35 649	7,85	9 228	25,89
PRODUITS FINANCIERS						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	522	0,11	610	0,13	-88	-14,41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de V.M.P.						
Total	522	0,11	610	0,13	-88	-14,41
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	34	0,01			34	#####
Différence négatives de change						
Charges nettes sur cession de V.M.P.						
Total	34	0,01			34	#####
Résultat financier	488	0,11	610	0,13	-121	-19,91

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 365	9,79	36 258	7,99	9 107	25,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Sur opérations de gestion	50	0,01	75	0,02	-25	-33,33
Sur opérations en capital	800	0,17			800	#####
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total	850	0,18	75	0,02	775	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Sur opérations de gestion	170	0,04	-28	-0,01	198	703,05
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	170	0,04	-28	-0,01	198	703,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL	680	0,15	103	0,02	577	558,98
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	464 664		454 525		10 139	2,23
TOTAL DES CHARGES	418 618		418 163		455	0,11
EXCEDENT OU DEFICIT	46 045	9,94	36 362	8,01	9 684	26,63
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature						
Bénévolat						
Total						
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens						
Prestation en nature						
Personnel bénévole						
Total						

ANNEXE

- | Informations sur l'entité et faits majeurs de l'exercice
- | Règles et méthodes comptables
- | Règles comptables sur les actifs, amortissements et dépréciation
- | Notes sur le Bilan Actif
- | Notes sur le Bilan Passif
- | Notes sur le Compte de Résultat
- | Engagements financiers et autres engagements
- | Autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2020

Durée : 12 mois

1 - INFORMATIONS SUR L'ENTITE

Objet :

Activités ou missions :

Moyens mis en oeuvre :

2 - FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Fin janvier 2020, la crise sanitaire COVID 19 a touché notre pays. Compte tenu de son caractère généralisé, de la période de confinement imposée par les autorités et du quasi-gel des activités économiques, notre association a pris des mesures :

- télétravail mis en place
- chômage partiel : en 2020, l'association a fait appel au chômage partiel à hauteur de 723 heures.

Les dirigeants de l'association estiment que cette crise sanitaire n'est pas de nature à remettre en cause la pérennité de l'activité de l'association.

3 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

La mise en application au 1er janvier 2020 du nouveau plan comptable des associations (règlement ANC 2018-06) correspond à un changement de méthode comptable.

A ce titre, les subventions d'investissement comptabilisées au 31 décembre 2019 en fonds propres sans droit de reprise ont été virées le 1er janvier 2020 dans un compte de report à nouveau pour un montant de 17941 euros. Cette subvention avait été perçue en 2013, et les investissements acquis à l'aide de cette subvention ont été amortis en totalité. Ce changement de règle comptable n'a donc aucun impact sur les résultats de l'exercice 2020.

Concernant la méthode préférentielle de comptabilisation des contributions volontaires, il est à noter que l'association ne bénéficie d'aucune contribution volontaire d'un montant significatif qui nécessiterait leur comptabilisation.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'activité
- 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 couts historiques.

4 - REGLES COMPTABLES SUR LES ACTIFS, AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

OPTIONS RETENUES

	Date de 1ère option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et titres de placement				
Frais externe de formation				
nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériels et outillages industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	I	12				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles	I	5				

5 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement.....		

Fonds commercial :

	Valeur nette	Taux amortissement
Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

Actif immobilisé :

<i>Valeurs brutes</i>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 308			2 308
Immobilisations corporelles.....	38 263	11 916	9 847	40 332
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....	6 392	55		6 447
Total.....	46 963	11 971	9 847	49 087

Amortissements et dépréciation

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 308			2 308
Immobilisations corporelles.....	37 507	1 340	9 847	29 000
Biens reçus par legs ou donations et destinés à être cédés				
Immobilisations financières.....				
Total.....	39 816	1 340	9 847	31 308

Créances représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Usagers.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	2 318	2 318	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	9 028	9 028	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Participations et créances rattachées.....	
Immobilisations financières.....	
Usagers et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	1 315
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

4 785

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE PRECEDENT

	Déficit	Excédent
Résultat de l'exercice précédent		36 362

AFFECTATION	Augmentations	Diminutions
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
Réserves	6 036	
Report à nouveau	23 585	
Total des affectations	29 621	

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions ou consommations	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise.....	17 941		17 941	
Fonds propres avec droit de reprise.....				
Ecart de réévaluation.....				
Réserves.....	123 683	10 187		133 870
Report à nouveau.....		44 116		44 116
Résultat de l'exercice.....	36 362	46 045	36 362	46 045
Situation nette	177 986	100 348	54 303	224 032
Fonds propres consommables.....				
Subventions d'investissement.....				
Provisions réglementées.....				
Total.....	177 986	100 348	54 303	224 032

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

TABLEAU DES RESERVES, PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

	A l'ouverture	Augmentation	Diminutions	A la clôture
Réserves				
Réserves indisponibles.....				
Réserves statutaires ou contractuelles..				
Réserves réglementées :				
- plus-values nettes long terme.....				
- sur octroi de subvention d'investissement.....				
- autres.....				
Réserves pour projet de l'entité.....	123 683	10 187		133 870
Total (1)	123 683	10 187		133 870
Provisions réglementées				
Relatives aux immobilisations.....				
Relatives aux stocks.....				
Relatives aux autres éléments d'actif....				
Amortissements dérogatoires.....				
Provision spéciale de réévaluation.....				
Plus-value réinvestie.....				
Autres provisions réglementées.....				
Total (2)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour litiges.....				
Provisions pour garanties aux usagers..				
Provisions pour risques d'emploi.....				
Provision pour amendes et pénalités....				
Provisions pour charges sur legs et donations.....				
Provision pour grosses réparations.....				
Autres provisions risques et charges.....	29 967	6 206		36 173
Total (3)	29 967	6 206		36 173
Dépréciations				
Sur immobilisations				
- incorporelles.....				
- corporelles.....				
- Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
- financières.....				
Sur stocks et en cours.....				
Sur cptes usagers et cptes rattachés....				
Autres dépréciations.....				
Total (4)				
Total général (1 + 2 + 3 + 4)	153 651	16 393		170 044
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation.....		6 206		
- financières.....				
- exceptionnelles.....				

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)							
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS REPORTES LIES AUX LEGS ET DONATIONS							
Origine des fonds reportés	A l'ouverture	Augmentations	Diminutions	A la clôture			
Total							
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES							
Origine des fonds dédiés	Fonds dédiés à l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisation en cours de l'exercice		Transferts en fonds dédiés (en + ou en -)	Fonds dédiés à la clôture	
			Montant global	Dont remboursement aux tiers		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépenses au cours des 2 derniers exer.
	A	B	C		D	A+B-C+D	
Subventions d'exploitation							
Sous-total							
Contributions financières d'autres organismes							
Sous-total							
Ressources liées à la générosité du public							
Sous-total							
Total							

6 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissement de crédit	8 904	3 310	5 594	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	18 245	18 245		
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	80 201	80 201		
Dettes sur immobilisations	850	850		
Autres dettes	84 668	84 668		
Produits constatés d'avance				
Total :	192 869	187 275	5 594	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières.....

Fournisseurs.....

Autres dettes.....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs.....	11 387
Dettes fiscales et sociales.....	54 689
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DES VENTES DE BIENS ET SERVICES

Par catégorie	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
HONORAIRES	125 997	126 505	100,00	100,00
Total	125 997	126 505	100,00	100,00

Par secteur géographique	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Total				

VENTILATION DES RESSOURCES HORS VENTES DE BIENS ET SERVICES

	En montant		En %	
	N	N-1	N	N-1
Cotisations	1 100	1 100	0,33	0,34
Subventions d'exploitation	333 996	323 338	99,67	99,66
Concours publics				
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs et donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Ventes de dons en nature				
Parrainages				
Autres ressources				
Total	335 096	324 438	100,00	100,00

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Méthode de valorisation des contributions volontaires figurant au compte de résultat.

Nature	Modalités de recensement et de valorisation

Informations sur les contributions volontaires ne figurant pas au compte de résultat.

Motifs de la non comptabilisation :

l'association ne bénéficie d'aucune contribution volontaire

Nature	Valorisation

7 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

MONTANTS RELATIFS AUX LEGS, DONATIONS ET ASSURANCES-VIE

Produits

Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique "Legs, donations"	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
Total des produits	

Charges

Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotation aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reports en fonds reportés liés aux legs et donations	
Total des charges	

8 - ENGAGEMENTS FINANCIERS (suite)

Engagements**de crédit bail :**

Terrains
 Constructions
 Inst. techn., mat. & out
 Autres immo. corp.
 Immo. en cours

Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	

Totaux

--	--	--	--	--	--	--

(1) Selon contrat

AUTRES ENGAGEMENTS

ASSD AIVS - LE TOIT
454 RUE JEAN JAURES

83000 TOULON

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

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

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
. Frais d'établissement				
. Frais de recherche et développement				
. Donations temporaires d'usufruit				
205000 CONCES.BREVETS.LICENCES.MAR	2 308		2 308	2 308
280500 AMORT.CONCESSIONS,BREVETS,		2 308	-2 308	-2 308
. Concessions, brevets, licences,marques	2 308	2 308	0	0
. Autres				
. Immobilisations incorporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
. Terrains				
. Constructions				
. Installations tech., matériels, outillage				
218100 INSTALL.AGENC.AMENAG.DIVERS	5 812		5 812	5 812
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	19 077		19 077	16 977
218310 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE	9 961		9 961	9 992
218400 MOBILIER	5 482		5 482	5 482
281810 AMORT.INST.AGENC.AMENAG.DIV		5 812	-5 812	-5 812
281820 AMORT.MATERIEL DE TRANSPOR		9 343	-9 343	-16 977
281831 AMORTS MAT.BUREAU ET INFO		8 363	-8 363	-9 237
281840 AMORT.MOBILIER		5 482	-5 482	-5 482
. Autres	40 332	29 000	11 332	755
. Immobilisations corporelles en cours				
. Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION CM	15		15	15
261700 TITRES DE SOCIETES SOCAF	480		480	480
261800 TITRES SOCAF	3 634		3 634	3 582

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
. Participations et Créances rattachées	4 129		4 129	4 077
. Autres titres immobilisés				
. Prêts				
275503 CAUTION MACH A AFFRANCHIR	229		229	229
275505 CAUTION ESCOTA BADGE	30		30	30
275506 DEPOT GARANTIE JEAN JAURES	1 700		1 700	1 700
276100 CREANCES DIVERSES IMMOBILISE	359		359	356
. Autres	2 318		2 318	2 315
Total	49 087	31 308	17 779	7 147
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
. Créances usagers et comptes rattachés				
. Créances reçues par legs ou donations				
467001 AUTRES COMPTES	377		377	
467007 AVANCE PROPRIETAIRES	2 530		2 530	437
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	715		715	
468710 COTISATIONS A RECEVOIR	600		600	800
401000 FOURNISSEURS	21		21	1 307
. Autres	4 243		4 243	2 544
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
531100 CAISSE TOULON	87		87	78
531200 CAISSE DRAGUIGNAN	64		64	44
512104 CREDIT MUTUEL -0640	75 037		75 037	69 855
512105 CREDIT MUTUEL - 3140	42 491		42 491	35 047
512106 C.M. 641 GEST.LOY ST RAPH	9 592		9 592	9 925
512108 C M : LIVRET BLEU 160	298 996		298 996	251 474
Disponibilités	426 267		426 267	366 423
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANC	4 785		4 785	4 315
Charges constatées d'avance	4 785		4 785	4 315

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Total	435 295		435 295	373 281
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission des emprunts				
Primes de remb. des emprunts				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Actif				
Total				
TOTAL ACTIF	484 382	31 308	453 074	380 429

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
102600 SUBV D'INV AFFECTEE BIENS RENO		17 941
. Fonds propres complémentaires		17 941
Fonds propres avec droit de reprise		
. Fonds propres statutaires		
. Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
. Réserves statutaires ou contractuelles		
106881 RESERVES-RISQUE LICENCIEMENT	133 870	123 683
. Réserves pour projet de l'entité	133 870	123 683
. Autres		
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	44 116	
Report à nouveau	44 116	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	46 045	36 362
Situation nette (sous-total)	224 032	177 986
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	224 032	177 986
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs et donations		
Fonds dédiés		
Total		
PROVISIONS		

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
151801 PROV / RISQUE-DEPART RETRAITE	36 173	29 967
Provisions pour risques	36 173	29 967
Provisions pour charges		
Total	36 173	29 967
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
164500 EMPRUNT 08988 294231 08	8 904	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	8 904	
Emprunts et dettes financières diverses		
401000 FOURNISSEURS	6 858	5 300
408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	11 387	11 517
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 245	16 817
Dettes des legs ou donations		
431000 URSSAF	17 526	16 181
437200 MUTUELLES	3 125	3 125
437210 GAN VIE	705	686
437300 MALAKOFF	4 814	4 589
437600 IJSS	-111	
437800 TR	-2 733	-1 665
437820 UPV	309	303
442100 PRELEVEMENTS A LA SOURCE (IR)	1 713	1 638
428200 DETTES. PROV. CONGES A PAYER	35 266	31 582
428600 PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	3 094	2 260
438200 CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	13 692	12 335
438600 AUTRES CH. SOCIALES A PAYER	2 426	1 457
447100 TAXE SUR LES SALAIRES	164	2 309
448600 ETAT-CHARGES A PAYER	211	190
Dettes fiscales et sociales	80 201	74 989
404100 FOURNISSEURS, ACHAT D'IMMO.	850	850
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	850	850
467000 AUTRES COMPTES DEBIT.CREDIT.	84 629	79 780
467130 DIVERS-REM CHQ NE CONCERNE PAS	39	39
Autres dettes	84 668	79 819
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Total	192 869	172 475
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	453 074	380 429

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	PE	au 31/12/2019	PE	en euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Cotisations						
Ventes de biens et services :						
- ventes de biens						
<i>dont ventes de dons en nature</i>						
706110 HONORAIRES GESTION T	70 496	15,22	63 021	13,89	7 475	11,86
706111 HONORAIRES GESTION D	37 865	8,17	33 991	7,49	3 874	11,40
706120 HONOR. TRANSACTION T	9 971	2,15	13 635	3,00	-3 664	-26,87
706121 HONOR. TRANSACTION D	7 665	1,65	15 858	3,49	-8 193	-51,66
- ventes de prestations de services	125 997	27,20	126 505	27,87	-508	-0,40
<i>dont parrainages</i>						
Produits de tiers financeurs :						
741840 SUBVENTION ETAT O	59 498	12,84	51 669	11,38	7 829	15,15
741841 SUBVENTION ETAT E	59 498	12,84	51 669	11,38	7 829	15,15
741860 SUBVENTION CONSEIL GEN	107 500	23,20	110 000	24,24	-2 500	-2,27
741861 SUBVENTION CONSEIL GEN	107 500	23,20	110 000	24,24	-2 500	-2,27
- Concours publics et subv. d'exploit.	333 996	72,09	323 338	71,24	10 658	3,30
- Versements des fondateurs ou consommation de dot. consommable						
- Ressources liées à la générosité du public :						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières						
791000 TRANSFERT CHARGES EXPL	2 196	0,47	2 459	0,54	-263	-10,71
Reprises sur amortissements, dép., provisions et transferts de charges	2 196	0,47	2 459	0,54	-263	-10,71
Utilisations des fonds dédiés						
758000 PRODUITS DE GESTION COU	3	0,00	438	0,10	-435	-99,27
758103 COTISATIONS MEMBRES	1 100	0,24	1 100	0,24		
Autres produits	1 103	0,24	1 538	0,34	-435	-28,28
Total	463 292	100,00	453 840	100,00	9 452	2,08
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
606102 EAU TOULON	147	0,03	249	0,05	-102	-40,94
606104 CARBURANTS TOULON	1 061	0,23	1 436	0,32	-374	-26,08

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	PE	au 31/12/2019	PE	en euros	%
606105 CARBURANTS D+SR	518	0,11	367	0,08	151	41,00
606110 ELECTRICITE T	1 045	0,23	1 195	0,26	-150	-12,57
606300 FOURN. ENTR.. ET PT. O	956	0,21	565	0,12	392	69,35
606301 FOUR ENT PET EQUIPS D/SR	45	0,01	13	0,00	32	255,88
606400 FOURNIT. ADMINISTRATIVES	2 694	0,58	1 926	0,42	768	39,89
606401 FOURNITURES ADMI. D+SR	727	0,16	1 173	0,26	-446	-38,02
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES T	12 383	2,67	12 219	2,69	164	1,34
613210 PARKING T	1 008	0,22	1 008	0,22		
613212 LOYER DRAGUIGNAN	2 084	0,45	2 085	0,46	-1	-0,02
613500 LOCATIONS MOBILIERES T	701	0,15	701	0,15		
613501 LOCATIONS MOBILIERES D	630	0,14	630	0,14		
613510 LOC MACH A AFFRANCHIR T	307	0,07	472	0,10	-166	-35,09
613520 PHOTOCOP CANON IRC1028	3 259	0,70	3 259	0,72		
613521 SOLUTION BUREAUTIQUE S	648	0,14	320	0,07	328	102,25
614000 CHARGES LOCATIVES T	600	0,13	600	0,13		
614100 CHARGES LOCATIVES D	632	0,14	632	0,14		
615200 ENTRETIEN IMMOBILIER T	2 762	0,60	3 093	0,68	-331	-10,71
615520 ENTR MAT TRANSP. RENAUL	557	0,12	253	0,06	304	120,00
615521 ENTR MAT TRANSP. TWINGO	238	0,05	654	0,14	-416	-63,56
615600 MAINTENANCE T	3 498	0,75	4 628	1,02	-1 130	-24,42
615601 MAINTENANCE D+SR	2 925	0,63	2 694	0,59	230	8,55
616000 ASSURANCES T	3 835	0,83	3 212	0,71	623	19,39
616001 ASSURANCES SR/D	1 565	0,34	1 534	0,34	30	1,98
616002 ASS. PACK SERVICES SIMPLI	64	0,01	40	0,01	24	60,00
618100 DOCUMENTATION OUEST	520	0,11	844	0,19	-325	-38,43
618101 DOCUMENTATION EST VAR	520	0,11	844	0,19	-325	-38,43
622610 COMMISS CPTES OUEST	2 563	0,55	2 563	0,56		
622611 COMMISS CPTES EST	2 563	0,55	2 563	0,56		
622620 FIDUCIAL EXPERTISE T	2 423	0,52	3 589	0,79	-1 166	-32,49
622621 FIDUCIAL EXPERTISE D+SR	2 423	0,52	3 589	0,79	-1 166	-32,49
622630 FIDUCIAL CONSULTING T	4 373	0,94	2 872	0,63	1 500	52,24
622631 FIDUCIAL CONSULTING D+S	4 373	0,94	2 872	0,63	1 500	52,24
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTE	113	0,02	50	0,01	63	125,88
623810 DIVERS(POURBOIRES,DONS	50	0,01	40	0,01	10	25,00
625130 DEPLACTS DIVERS TOULON	619	0,13	758	0,17	-139	-18,30
625131 DEPLACTS DIVERS ST RAPH	793	0,17	597	0,13	196	32,87
625140 FRAIS TRANSPORT SALARIE	154	0,03	525	0,12	-370	-70,60
625141 FRAIS DE TRANSPORT EST	55	0,01	55	0,01		
625600 MISSIONS T	530	0,11	607	0,13	-77	-12,68
625601 MISSIONS RECEPTIONS SR/			23	0,01	-23	-100,00
626100 TELEPHONE T	3 155	0,68	3 089	0,68	66	2,12
626102 TELEPHONE DRAGUIGNAN	2 599	0,56	2 584	0,57	15	0,57
626120 SFR T	214	0,05	209	0,05	5	2,31
626121 SFR SR/D	214	0,05	209	0,05	5	2,31
626200 LA POSTE T	3 472	0,75	4 594	1,01	-1 122	-24,42
626201 LA POSTE SR+D	24	0,01	80	0,02	-56	-69,83
627500 FRAIS BANCAIRES	1 700	0,37	1 441	0,32	259	17,94
628100 COTISATIONS T	1 853	0,40	1 265	0,28	588	46,44
628101 COTISATIONS EST	749	0,16	1 265	0,28	-517	-40,83
628110 COTISATIONS SOCAF O	477	0,10	430	0,09	47	10,94
628111 COTISATIONS SOCAF E	477	0,10	430	0,09	47	10,94
628200 FRAIS DE FORMATION T	1 467	0,32	2 168	0,48	-701	-32,33

	du 01/01/2020	%	du 01/01/2019	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2020	PE	au 31/12/2019	PE	en euros	%
628201 FRAIS DE FORMATION D+SR	933	0,20	1 618	0,36	-684	-42,30
Autres achats et charges externes	84 290	18,19	86 730	19,11	-2 440	-2,81
Aides financières						
631100 TAXE / SALAIRES T	98	0,02	1 445	0,32	-1 348	-93,24
631101 TAXE/SALAIRES EST	66	0,01	864	0,19	-797	-92,32
631800 TAXE/SAL-PROV CPS OUEST	21	0,00	6	0,00	15	250,00
631801 TAXE/SAL-PROV CPS EST			4	0,00	-4	-100,00
633300 FORMATION PROF OUEST	583	0,13	912	0,20	-329	-36,08
633301 FORMATION PROF EST	362	0,08	545	0,12	-183	-33,53
635200 TVA NON RECUPERABLE OU	5 175	1,12	5 167	1,14	8	0,15
635201 TVA NON RECUPERABLE ES	5 175	1,12	5 167	1,14	8	0,15
635400 DROITS ENREGIST. TIMBRE	205	0,04			205	#####
635800 AUTRES DROITS			50	0,01	-50	-100,00
Impôts, taxes et versements assimilés	11 685	2,52	14 160	3,12	-2 475	-17,48
641100 SALAIRES BRUTS OUEST	133 622	28,84	139 544	30,75	-5 921	-4,24
641101 SALAIRES BRUTS EST	82 409	17,79	83 135	18,32	-726	-0,87
641102 PRIMES TOULON	205	0,04	205	0,05		
641103 PRIMES D/SR A VERSER	630	0,14	119	0,03	511	431,22
641200 CONGES PAYES T	3 619	0,78	961	0,21	2 658	276,59
641201 PROV CONGES PAYES EST	65	0,01	588	0,13	-523	-88,95
641400 INDEMNITES MEDAILLE DU T	6 091	1,31	2 590	0,57	3 501	135,17
641401 INDM CHOMAGE PARTIELLE	480	0,10			480	#####
641402 INDM CHOMAGE PARTIELLE	-132	-0,03			-132	#####
Salaires et traitements	226 989	48,99	227 141	50,05	-152	-0,07
645100 URSSAF T	32 245	6,96	34 198	7,54	-1 953	-5,71
645101 URSSAF EST VAR	23 793	5,14	24 556	5,41	-762	-3,10
645300 RETRAITE MEDERIC OUEST	7 628	1,65	8 062	1,78	-435	-5,39
645301 RETRAITE MEDERIC EST	5 798	1,25	5 941	1,31	-142	-2,39
645330 GAN VIE OUEST	1 156	0,25	1 146	0,25	10	0,84
645331 GAN VIE EST	909	0,20	907	0,20	2	0,21
645340 MUTUELLE OUEST	3 533	0,76	3 895	0,86	-362	-9,30
645341 MUTUELLE EST	2 701	0,58	2 354	0,52	347	14,75
645501 CHARGES/PRIMES A PAYER	653	0,14			653	#####
645502 CHARGES/PRIMES SR D A P	585	0,13			585	#####
645800 UPV OUEST	690	0,15	722	0,16	-31	-4,35
645801 UPV EST	274	0,06	308	0,07	-34	-11,01
645890 PROV /CHGS CPS OUEST	1 306	0,28	170	0,04	1 136	668,24
645891 PROV/CH CPS EST	51	0,01	152	0,03	-101	-66,45
647500 MEDECINE DU TRAVAIL OUE	490	0,11	578	0,13	-88	-15,20
647501 MEDECINE DU TRAVAIL EST	196	0,04	222	0,05	-26	-11,83
648000 FRAIS CHQ DEJEUNER OUE	2 903	0,63	2 643	0,58	260	9,85
648001 FRAIS CHQ DEJEUNER EST	2 903	0,63	2 643	0,58	260	9,85
Charges sociales	87 815	18,95	88 496	19,50	-681	-0,77
681120 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR	1 340	0,29	73	0,02	1 267	#####
Dotations aux amortissements et	1 340	0,29	73	0,02	1 267	#####
aux dépréciations						
681501 DOT PROV POUR RISQUE R	6 206	1,34	1 578	0,35	4 628	293,28
Dotations aux provisions	6 206	1,34	1 578	0,35	4 628	293,28

	du au	01/01/2020 31/12/2020	% PE	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
Reports en fonds dédiés								
658000 CHARGES DIVERSES GESTI		91	0,02		14	0,00	76	527,78
Autres charges		91	0,02		14	0,00	76	527,78
Total		418 415	90,31		418 191	92,15	224	0,05
Résultat d'exploitation		44 877	9,69		35 649	7,85	9 228	25,89
PRODUITS FINANCIERS								
De participation								
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé								
768103 INTERETS BANCAIRES		522	0,11		610	0,13	-88	-14,41
Autres intérêts et produits assimilés		522	0,11		610	0,13	-88	-14,41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions de V.M.P								
Total		522	0,11		610	0,13	-88	-14,41
CHARGES FINANCIERES								
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions								
661160 INTERETS EMPRUNTS T		34	0,01				34	#####
Intérêts et charges assimilées		34	0,01				34	#####
Différence négatives de change								
Charges nettes sur cession de V.M.P.								
Total		34	0,01				34	#####
Résultat financier		488	0,11		610	0,13	-121	-19,91

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% PE	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	45 365	9,79	36 258	7,99	9 107	25,12
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
771800 AUTRES PRODUITS EXCEPTI	50	0,01	75	0,02	-25	-33,33
Sur opérations de gestion	50	0,01	75	0,02	-25	-33,33
775200 PROD. CESS.ELT.ACT.IMMO	800	0,17			800	#####
Sur opérations en capital	800	0,17			800	#####
Reprises sur provisions, dépréciatio et transferts de charges						
Total	850	0,18	75	0,02	775	#####
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
671000 CHARGES EXCEPTIONNELL	50	0,01			50	#####
671200 PENALITES,AMENDES FISC.&	20	0,00			20	#####
671800 AUTRES CHARGES EXCEPT.	100	0,02	-28	-0,01	128	454,74
Sur opérations de gestion	170	0,04	-28	-0,01	198	703,05
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total	170	0,04	-28	-0,01	198	703,05
RESULTAT EXCEPTIONNEL	680	0,15	103	0,02	577	558,98
Participation des salariés aux résultats						
Impôts sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	464 664		454 525		10 139	2,23
TOTAL DES CHARGES	418 618		418 163		455	0,11
EXCEDENT OU DEFICIT	46 045	9,94	36 362	8,01	9 684	26,63

	du au	01/01/2020 31/12/2020	% PE	du au	01/01/2019 31/12/2019	% PE	Var. en val. annuelle	
							en euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Dons en nature								
Prestations en nature								
Bénévolat								
Total								
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE								
Secours en nature								
Mise à disposition gratuite de biens								
Prestation en nature								
Personnel bénévole								
Total								