



Association Amicale

144 Avenue Michelet

47000 Agen

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 8899B

SIRET : 40899696500039

Audit
Expertise comptable
Conseil



LACAZE & ASSOCIÉS
37 BOULEVARD CARNOT

47000 AGEN

Tél : 0553667621

Fax : 0553773735

E-mail : info@lacaze-associes.fr



SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	3
Attestation/Rapport	4
Bilan Actif	5
Bilan Passif	6
Compte de Résultat	7
DETAIL DES COMPTES	9
Bilan Actif détaillé	10
Bilan Passif détaillé	12
Compte de Résultat détaillé	13
ETATS DE GESTION	17
Solde Intermédiaire de Gestion	18
Solde Intermédiaire de Gestion détaillé	19
ANNEXE COMPTABLE	22

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION/RAPPORT

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

Association Amicale
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	494 018.85 €
Résultat net comptable	31 042.71 €
Total du bilan	527 327.69 €



Fait à AGEN,
Le 11/05/2021.

Laurent BOUYASSE,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	886.80	886.80		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 104.99		24 104.99	24 104.99
Constructions	216 944.87	24 748.53	192 196.34	199 970.19
Installations techniques, matériel et outillage	1 048.70	1 048.70		
Autres immobilisations corporelles	86 007.77	68 303.27	17 704.50	3 620.69
Immobilisations corporelles en cours	3 684.00		3 684.00	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées à des part.				
Autres titres immobilisés	4 451.50		4 451.50	4 436.25
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 388.00		8 388.00	9 266.69
TOTAL (I)	345 516.63	94 987.30	250 529.33	241 398.81
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients, usagers et comptes rattachés	28 714.92	9 450.38	19 264.54	23 769.17
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	42 551.28		42 551.28	48 760.78
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	207 573.51		207 573.51	184 124.14
Charges constatées d'avance (3)	7 409.03		7 409.03	6 213.09
TOTAL (III)	286 248.74	9 450.38	276 798.36	262 867.18
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	631 765.37	104 437.68	527 327.69	504 265.99
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	239 797.75	201 491.07
Excédent ou déficit de l'exercice	31 042.71	38 306.68
<i>Situation nette</i>	270 840.46	239 797.75
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	270 840.46	239 797.75
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	188 284.35	200 686.30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 577.00	13 159.05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 420.39	10 867.06
Dettes des legs ou donations		
Dettes sociales et fiscales	35 691.87	24 541.83
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Redevables créditeurs	566.02	
Autres dettes	8 513.62	15 214.00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (V)	256 487.23	264 468.24
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	527 327.69	504 265.99
(1) Dont à plus d'un an	174 754.95	187 156.90
(1) Dont à moins d'un an	81 732.28	77 311.34
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	216 186.33	204 091.56
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	210 916.73	192 623.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	66 905.79	72 205.62
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	10.00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	494 018.85	468 920.18
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	220 941.98	232 521.15
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 623.74	5 437.00
Salaires et traitements	168 804.90	142 491.45
Charges sociales	49 248.19	40 006.25
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 600.04	11 068.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1.23	273.70
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	456 220.08	431 798.24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	37 798.77	37 121.94
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	457.37	395.04
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	457.37	395.04

COMPTE DE RÉSULTAT

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 592.52	3 848.95
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 592.52	3 848.95
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 135.15	-3 453.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	560.00	
Sur opérations en capital		68 000.00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	560.00	68 000.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 169.91	341.94
Sur opérations en capital		61 008.41
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 169.91	61 350.35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-2 609.91	6 649.65
Impôt sur les bénéfices	2 011.00	2 011.00
TOTAL DES PRODUITS	495 036.22	537 315.22
TOTAL DES CHARGES	463 993.51	499 008.54
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	31 042.71	38 306.68
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	-2 609.91	6 649.65

DETAIL DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	886.80	886.80		
20500000 BREVETS LICENCES	886.80		886.80	886.80
28050000 AMORT BREVETS LICENCES		886.80	-886.80	-886.80
Immobilisations corporelles				
Terrains	24 104.99		24 104.99	24 104.99
21120000 TERRAINS AMENAGES	24 104.99		24 104.99	24 104.99
Constructions	216 944.87	24 748.53	192 196.34	199 970.19
21310000 BATIMENTS	173 555.89		173 555.89	173 555.89
21350000 INSTALLATION AGENCEMENTS CONST	43 388.98		43 388.98	43 388.98
28131000 AMORT BATIMENTS		14 388.68	-14 388.68	-9 869.00
28135000 AMORT.INSTALL/AGENCEMENT CONST		10 359.85	-10 359.85	-7 105.68
Installations techniques, matériel et outillage	1 048.70	1 048.70		
21500000 INSTALL. TECH. MAT. OUTIL. IND	1 048.70		1 048.70	1 048.70
28150000 AMORT INSTALL TECH. MAT. OUTI.		1 048.70	-1 048.70	-1 048.70
Autres immobilisations corporelles	86 007.77	68 303.27	17 704.50	3 620.69
21810000 INSTALL. GENE. AGENC. AMENAG.	3 829.99		3 829.99	3 829.99
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	34 290.01		34 290.01	17 000.01
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	2 690.42		2 690.42	2 070.42
21840000 MOBILIER	45 197.35		45 197.35	45 197.35
28181000 AMORT INSTALL.AMENAGEMENT		2 679.69	-2 679.69	-2 200.94
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT		19 134.49	-19 134.49	-17 000.01
28183000 AMORT MATERIEL DE BUREAU INF.		1 829.87	-1 829.87	-1 471.79
28184000 AMORT MOBILIER		44 659.22	-44 659.22	-43 804.34
Immobilisations corporelles en cours	3 684.00		3 684.00	
23100000 IMMOBILISAT. CORPORELLES EN CO	3 684.00		3 684.00	
Immobilisations financières (2)				
Autres titres immobilisés	4 451.50		4 451.50	4 436.25
27100000 TITRES IMMOBILISES	4 451.50		4 451.50	4 436.25
Autres immobilisations financières	8 388.00		8 388.00	9 266.69
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSE	8 388.00		8 388.00	8 189.01
27510000 DEPOT DE GARANTIE				1 077.68
TOTAL (I)	345 516.63	94 987.30	250 529.33	241 398.81
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Clients, usagers et comptes rattachés	19 264.54		19 264.54	23 769.17
Créances douteuses ou litigieuses	9 450.38	9 450.38		
Créances reçues par legs ou donations				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 639.00		1 639.00	1 508.25
Autres	40 912.28		40 912.28	47 252.53
Disponibilités	207 573.51		207 573.51	184 124.14
51202000 LIVRET CREDIT COOPERATIF	90 039.05		90 039.05	63 992.36
51202100 LIVRET A	75 380.97		75 380.97	73 735.31
51210000 CC 410200009978	26 184.98		26 184.98	27 379.56
51220000 CC 410200009979	7 728.88		7 728.88	3 514.12
51230000 COMPTE SUR LIVRET CA	7 680.00		7 680.00	15 209.00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
53000000 CAISSE AMICASH	100.00		100.00	100.00
53030000 CAISSE AMICASH	70.00		70.00	5.00
53100000 CAISSE AMICALE	389.63		389.63	198.79
53300000 CHEQUES VACANCES				-10.00
Charges constatées d'avance (3)	7 409.03		7 409.03	6 213.09
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 409.03		7 409.03	6 213.09
TOTAL (III)	286 248.74	9 450.38	276 798.36	262 867.18
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	631 765.37	104 437.68	527 327.69	504 265.99
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an				

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Réserves		
Report à nouveau	239 797.75	201 491.07
<i>11000000 REPORT A NOUVEAU</i>	239 797.75	201 491.07
Excédent ou déficit de l'exercice	31 042.71	38 306.68
<i>Situation nette</i>	270 840.46	239 797.75
TOTAL (I)	270 840.46	239 797.75
TOTAL (II)		
Fonds reportés et dédiés		
TOTAL (III)		
Provisions pour risques et charges		
TOTAL (IV)		
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	188 284.35	200 686.30
<i>16420000 PRÊT 230000 € - CRÉDIT COOP.</i>	188 284.35	200 686.30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 577.00	13 159.05
<i>16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS</i>	13 577.00	13 159.05
Dettes fournisseurs	7 794.49	8 289.34
Dettes fournisseurs factures non parvenues	2 625.90	2 577.72
Personnel et comptes rattachés	13 490.55	11 354.48
Dettes sociales et fiscales	22 201.32	13 187.35
<i>43100000 URSSAF</i>	10 144.00	4 596.00
<i>43700000 INDEMNITES JOURNALIERES</i>	450.25	36.10
<i>43730000 CAISSES DE RETRAITES ET PREVOY</i>	1 223.50	1 009.27
<i>43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i>	5 683.17	3 039.32
<i>43860000 AUTRES CHARGES A PAYER</i>	2 541.74	2 360.00
<i>44210000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE</i>	147.66	135.66
<i>44400000 ETAT IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES</i>	2 011.00	2 011.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30.00	
Redevables créditeurs	566.02	
Créditeurs divers	7 917.60	15 214.00
TOTAL (V)	256 487.23	264 468.24
Ecarts de conversion passif	(VI)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	527 327.69	504 265.99
(1) Dont à plus d'un an	174 754.95	187 156.90
(1) Dont à moins d'un an	81 732.28	77 311.34
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens		
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	216 186.33	204 091.56
70800000 VENTES DE PETIT EQUIPEMENT	556.59	261.42
70810000 COTISATIONS ADHERENTS	1 714.00	1 478.00
70830000 LOYERS	92 579.30	177 143.39
70830100 LOYERS MRRA	98 162.94	
70832000 DDCSPP ALT	13 803.00	13 803.00
70840000 LOYERS AAPI	8 400.00	8 400.00
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	970.50	3 005.75
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	210 916.73	192 623.00
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 179.73	
74110000 SUBVENTION CANDELIE	33 237.00	33 237.00
74120000 SUBVENTION DASS	175 200.00	158 656.00
74140000 ANCV VACANCES OUVERTES	300.00	730.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	66 905.79	72 205.62
78174000 REPRISE SUR PROVISIONS CREANCE	9 000.00	
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	7 824.35	22 861.71
79101100 REFACTURATIONS AAPI	2 093.16	2 619.72
79101200 REFACT. SALAIRE RESPONS COMPTA	6 314.31	8 699.88
79101300 REFACTURATION AGENT ADMINISTRA	1 424.18	636.70
79101400 REFACTURATION ANIMATEURS AAPI	35 800.67	36 783.41
79101500 REFACTURATION ANIMATRICES AAPI	3 190.04	
79101600 REFACT TELEPHONE RESIDENTS	522.00	604.20
79101700 REFACTURATIONS AUX RESIDENTS	737.08	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	10.00	
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	10.00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	494 018.85	468 920.18
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et de fournitures		
Variation de stocks de matières premières et de fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes *	220 941.98	232 521.15
60605000 FIOUL	2 376.09	2 170.16
60605100 CARBURANT FONCTIONNEMENT	1 235.13	1 253.65
60611100 EDF GDF FONCTIONNEMENT	1 730.94	2 198.51
60612000 EAU	6 846.21	5 354.01
60612100 EAU FONCTIONNEMENT	612.35	587.80
60620000 GDF LOCAL AMICALE	11 413.23	7 664.21
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	3 922.92	3 315.59

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
60640100 FOURNITURES BUREAU FONCTIONNE	2 148.52	1 413.23
61320000 LOYERS FONCTIONNEMENT	85 467.12	149 626.18
61320100 LOYERS MRRA	74 008.87	
61551000 ENTRETIEN REPARATION IMMOBILIE	619.98	552.27
61551100 ENTRETIEN REPAR IMMOBILIE FONC	255.02	791.88
61552000 ENTRETIEN REPARATION MOBILIER	761.56	40.00
61552100 ENTRETIEN REPAR MOBILIER FONCT	3.00	2 941.97
61560100 MAINTENANCE FONCTIONNEMENT	1 574.74	1 371.59
61610000 ASSURANCES LOCAUX	3 571.70	3 597.75
61610100 ASSURANCES LOCAUX FONCTIONNEME	819.77	462.55
61620100 ASSURANCES VÉHICULES	749.06	590.27
61680000 AUTRES ASSURANCES	8.00	8.00
61810100 DOCUMENTATION FONCTIONNEMENT	188.00	146.00
61820000 FORMATION DU PERSONNEL		7 490.00
62200000 REMUN D'INTERMED & HONORAIRES	1 252.03	11 817.58
62260000 HONORAIRES	5 592.00	6 414.00
62261000 HONORAIRES CAC	2 026.08	1 989.44
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX		367.31
62340000 CADEAUX CLIENTS ADHÉRENTS	100.00	
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS	822.43	1 780.53
62510000 SORTIES ADHERENTS	3 462.49	5 841.77
62510100 DEPLACEMENTS FONCTIONNEMENT		5.00
62510400 FRAIS DE FORMATION SALARIES	590.00	2 057.50
62520000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	259.60	1 226.60
62560000 RECEPTIONS RESIDENTS	951.83	953.93
62560100 MISSIONS RECEPTIONS FONCTIONNE	919.70	1 936.39
62600000 TELEPHONE	3 578.34	3 446.65
62600100 TELEPHONE FONCTIONNEMENT	525.01	484.37
62600200 TEL / INTERNET	416.22	441.84
62610100 FRAIS POSTAUX	386.18	706.03
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.		236.93
62700100 SERVICES BANCAIRES FONCTIONNEM	1 260.86	1 142.66
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	180.00	
62810100 COTISATIONS FONCTIONNEMENT	307.00	97.00
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 623.74	5 437.00
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	2 541.74	2 360.00
63512000 TAXES FONCIERES	3 082.00	3 077.00
Salaires et traitements	168 804.90	142 491.45
64110000 SALAIRES BRUTS	163 983.36	138 837.46
64120000 PROVISION CONGES PAYES	3 010.14	-174.76
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 811.40	3 828.75
Charges sociales	49 248.19	40 006.25
64510000 COTISATIONS URSSAF	35 435.69	31 141.96
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 214.53	1 730.04
64530000 COTISATIONS RETRAITE	7 900.95	6 799.87
64580100 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	2 643.85	-583.44
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 053.17	917.82
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 600.04	11 068.69
68112000 DOTAT. AMORT IMMO CORPORELLES	11 600.04	11 068.69
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	1.23	273.70
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA		273.70

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1.23	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	456 220.08	431 798.24
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	37 798.77	37 121.94
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	457.37	395.04
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	457.37	395.04
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	457.37	395.04
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 592.52	3 848.95
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE		832.74
66120000 INTERETS DU PRÊT 230000 €	2 592.52	3 016.21
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	2 592.52	3 848.95
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-2 135.15	-3 453.91
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	560.00	
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	560.00	
Sur opérations en capital		68 000.00
77520000 PRIX CESSION ACTIF CORPOREL		68 000.00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	560.00	68 000.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	3 169.91	341.94
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	559.73	
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	153.50	341.94
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 456.68	
Sur opérations en capital		61 008.41
67520000 VALEUR NETTE ACTIF CEDE		61 008.41
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	3 169.91	61 350.35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	-2 609.91	6 649.65
Impôt sur les bénéfices	2 011.00	2 011.00
69500000 IMPOTS SUR SOCIETE	2 011.00	2 011.00
TOTAL DES PRODUITS	495 036.22	537 315.22
TOTAL DES CHARGES	463 993.51	499 008.54
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	31 042.71	38 306.68
* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de</i>	-2 609.91	6 649.65

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
TOTAL DES RESSOURCES	216 186.33	100.00	204 091.56	100.00
Ventes de marchandises - Coût d'achat des marchandises vendues				
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue + / - Production stockée + Production immobilisée + Autres	216 186.33	100.00	204 091.56	100.00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	216 186.33	100.00	204 091.56	100.00
+ Cotisations et dons + Subventions d'exploitation - Consommation en provenance des tiers - Subventions accordées	210 916.73 220 941.98	97.56 102.20	192 623.00 232 521.15	94.38 113.93
VALEUR AJOUTÉE	206 161.08	95.36	164 193.41	80.45
- Impôts, taxes et versements assimilés - Charges de personnel	5 623.74 218 053.09	2.60 100.86	5 437.00 182 497.70	2.66 89.42
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-17 515.75	-8.10	-23 741.29	-11.63
+ Produits de gestion courante - Charges de gestion courante + Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles	57 915.79 1.23 560.00 3 169.91	26.79 0.00 0.26 1.47	72 205.62 273.70 341.94	35.38 0.13 0.17
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	37 788.90	17.48	47 848.69	23.44
+ Produits financiers - Charges financières + Résultat sur cessions d'actifs VMP	457.37 2 592.52	0.21 1.20	395.04 3 848.95	0.19 1.89
COÛT DE FINANCEMENT	-2 135.15	-0.99	-3 453.91	-1.69
- Impôts sur les bénéfices - Participation	2 011.00	0.93	2 011.00	0.99
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	33 642.75	15.56	42 383.78	20.77
+ Résultat sur cessions d'actifs - Dotations aux amortissements + Reprises sur amortissements - Dotations aux provisions + Reprises sur provisions - Dotations aux fonds dédiés + Reprises aux fonds dédiés + Subventions d'équipement virée au résultat	11 600.04 9 000.00	5.37 4.16	6 991.59 11 068.69	3.43 5.42
RÉSULTAT NET	31 042.71	14.36	38 306.68	18.77

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
TOTAL DES RESSOURCES	216 186.33	100.00	204 091.56	100.00
MARGE COMMERCIALE				
Taux de marge commerciale				
Production vendue	216 186.33	100.00	204 091.56	100.00
70800000 VENTES DE PETIT EQUIPEMENT	556.59	0.26	261.42	0.13
70810000 COTISATIONS ADHERENTS	1 714.00	0.79	1 478.00	0.72
70830000 LOYERS	92 579.30	42.82	177 143.39	86.80
70830100 LOYERS MRRA	98 162.94	45.41		
70832000 DDCSPP ALT	13 803.00	6.38	13 803.00	6.76
70840000 LOYERS AAPI	8 400.00	3.89	8 400.00	4.12
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	970.50	0.45	3 005.75	1.47
PRODUCTION DE L'EXERCICE	216 186.33	100.00	204 091.56	100.00
+ Subventions d'exploitation	210 916.73	97.56	192 623.00	94.38
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 179.73	1.01		
74110000 SUBVENTION CANDELIE	33 237.00	15.37	33 237.00	16.29
74120000 SUBVENTION DASS	175 200.00	81.04	158 656.00	77.74
74140000 ANCV VACANCES OUVERTES	300.00	0.14	730.00	0.36
- Consommation en provenance des tiers	220 941.98	102.20	232 521.15	113.93
60605000 FIOUL	2 376.09	1.10	2 170.16	1.06
60605100 CARBURANT FONCTIONNEMENT	1 235.13	0.57	1 253.65	0.61
60611100 EDF GDF FONCTIONNEMENT	1 730.94	0.80	2 198.51	1.08
60612000 EAU	6 846.21	3.17	5 354.01	2.62
60612100 EAU FONCTIONNEMENT	612.35	0.28	587.80	0.29
60620000 GDF LOCAL AMICALE	11 413.23	5.28	7 664.21	3.76
60630000 FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT	3 922.92	1.81	3 315.59	1.62
60640100 FOURNITURES BUREAU FONCTIONNE	2 148.52	0.99	1 413.23	0.69
61320000 LOYERS FONCTIONNEMENT	85 467.12	39.53	149 626.18	73.31
61320100 LOYERS MRRA	74 008.87	34.23		
61551000 ENTRETIEN REPARATION IMMOBILIE	619.98	0.29	552.27	0.27
61551100 ENTRETIEN REPAR IMMOBILIE FONC	255.02	0.12	791.88	0.39
61552000 ENTRETIEN REPARATION MOBILIER	761.56	0.35	40.00	0.02
61552100 ENTRETIEN REPAR MOBILIER FONCT	3.00		2 941.97	1.44
61560100 MAINTENANCE FONCTIONNEMENT	1 574.74	0.73	1 371.59	0.67
61610000 ASSURANCES LOCAUX	3 571.70	1.65	3 597.75	1.76
61610100 ASSURANCES LOCAUX FONCTIONNEME	819.77	0.38	462.55	0.23
61620100 ASSURANCES VÉHICULES	749.06	0.35	590.27	0.29
61680000 AUTRES ASSURANCES	8.00		8.00	
61810100 DOCUMENTATION FONCTIONNEMENT	188.00	0.09	146.00	0.07
61820000 FORMATION DU PERSONNEL			7 490.00	3.67
62200000 REMUN D'INTERMED & HONORAIRES	1 252.03	0.58	11 817.58	5.79
62260000 HONORAIRES	5 592.00	2.59	6 414.00	3.14
62261000 HONORAIRES CAC	2 026.08	0.94	1 989.44	0.97
62270000 FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX			367.31	0.18
62340000 CADEAUX CLIENTS ADHÉRENTS	100.00	0.05		
62500000 DEPLACEMENTS MISSIONS	822.43	0.38	1 780.53	0.87
62510000 SORTIES ADHERENTS	3 462.49	1.60	5 841.77	2.86
62510100 DEPLACEMENTS FONCTIONNEMENT			5.00	
62510400 FRAIS DE FORMATION SALARIES	590.00	0.27	2 057.50	1.01
62520000 FRAIS DE DEMENAGEMENT	259.60	0.12	1 226.60	0.60
62560000 RECEPTIONS RESIDENTS	951.83	0.44	953.93	0.47
62560100 MISSIONS RECEPTIONS FONCTIONNE	919.70	0.43	1 936.39	0.95
62600000 TELEPHONE	3 578.34	1.66	3 446.65	1.69
62600100 TELEPHONE FONCTIONNEMENT	525.01	0.24	484.37	0.24
62600200 TEL / INTERNET	416.22	0.19	441.84	0.22

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
62610100 FRAIS POSTAUX	386.18	0.18	706.03	0.35
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIM.			236.93	0.12
62700100 SERVICES BANCAIRES FONCTIONNEM	1 260.86	0.58	1 142.66	0.56
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,.)	180.00	0.08		
62810100 COTISATIONS FONCTIONNEMENT	307.00	0.14	97.00	0.05
VALEUR AJOUTÉE	206 161.08	95.36	164 193.41	80.45
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 623.74	2.60	5 437.00	2.66
63330000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. C	2 541.74	1.18	2 360.00	1.16
63512000 TAXES FONCIERES	3 082.00	1.43	3 077.00	1.51
- Charges de personnel	218 053.09	100.86	182 497.70	89.42
64110000 SALAIRES BRUTS	163 983.36	75.85	138 837.46	68.03
64120000 PROVISION CONGES PAYES	3 010.14	1.39	-174.76	-0.09
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 811.40	0.84	3 828.75	1.88
64510000 COTISATIONS URSSAF	35 435.69	16.39	31 141.96	15.26
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	2 214.53	1.02	1 730.04	0.85
64530000 COTISATIONS RETRAITE	7 900.95	3.65	6 799.87	3.33
64580100 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	2 643.85	1.22	-583.44	-0.29
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 053.17	0.49	917.82	0.45
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-17 515.75	-8.10	-23 741.29	-11.63
+ Produits de gestion courante	57 915.79	26.79	72 205.62	35.38
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURAN	10.00			
79100000 TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPL.	7 824.35	3.62	22 861.71	11.20
79101100 REFACTURATIONS AAPI	2 093.16	0.97	2 619.72	1.28
79101200 REFACT. SALAIRE RESPONS COMPTA	6 314.31	2.92	8 699.88	4.26
79101300 REFACTURATION AGENT ADMINISTRA	1 424.18	0.66	636.70	0.31
79101400 REFACTURATION ANIMATEURS AAPI	35 800.67	16.56	36 783.41	18.02
79101500 REFACTURATION ANIMATRICES AAPI	3 190.04	1.48		
79101600 REFACT TELEPHONE RESIDENTS	522.00	0.24	604.20	0.30
79101700 REFACTURATIONS AUX RESIDENTS	737.08	0.34		
- Charges de gestion courante	1.23		273.70	0.13
65400000 PERTES SUR CREANCES IRRECOURVRA			273.70	0.13
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURA	1.23			
+ Produits exceptionnels	560.00	0.26		
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	560.00	0.26		
- Charges exceptionnelles	3 169.91	1.47	341.94	0.17
67000000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	559.73	0.26		
67120000 PENALITES AMENDES FISC. & PENA	153.50	0.07	341.94	0.17
67180000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 456.68	1.14		
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	37 788.90	17.48	47 848.69	23.44
+ Produits financiers	457.37	0.21	395.04	0.19
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	457.37	0.21	395.04	0.19
- Charges financières	2 592.52	1.20	3 848.95	1.89
66110000 INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE			832.74	0.41
66120000 INTERETS DU PRÊT 230000 €	2 592.52	1.20	3 016.21	1.48
COÛT DE FINANCEMENT	-2 135.15	-0.99	-3 453.91	-1.69
- Impôts sur les bénéfices	2 011.00	0.93	2 011.00	0.99
69500000 IMPOTS SUR SOCIETE	2 011.00	0.93	2 011.00	0.99
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	33 642.75	15.56	42 383.78	20.77

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION DÉTAILLÉ

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
+ Résultat sur cessions d'actifs			6 991.59	3.43
67520000 VALEUR NETTE ACTIF CEDE			-61 008.41	-29.89
77520000 PRIX CESSION ACTIF CORPOREL			68 000.00	33.32
- Dotations aux amortissements	11 600.04	5.37	11 068.69	5.42
68112000 DOTAT. AMORT IMMO CORPORELLES	11 600.04	5.37	11 068.69	5.42
+ Reprises sur provisions	9 000.00	4.16		
78174000 REPRISE SUR PROVISIONS CREANCE	9 000.00	4.16		
RÉSULTAT NET	31 042.71	14.36	38 306.68	18.77

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) a eu des impacts significatifs sur son activité.

En effet, compte tenu des mesures de restrictions imposées par le gouvernement, l'association a dû temporairement poursuivre l'accompagnement de ses usagers à distance sauf cas particuliers.

L'association n'a pas eu recours au chômage partiel.

Au plan financier, l'A.M.I.C.A.L.E continue de percevoir les recettes nécessaires à son financement. Elle honore la totalité de ses engagements auprès de ses fournisseurs, partenaires et organismes sociaux sans avoir recours aux dispositifs mis en place par le gouvernement.

L'association a bénéficié du report de l'échéance d'emprunt d'Avril 2020.

L'A.M.I.C.A.L.E dispose d'une trésorerie excédentaire lui permettant d'assurer la continuité de ses activités.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 à 40 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 à 20 ans
- Installations techniques	4 ans
- Matériels et outillages industriels	4 ans
- Logiciels	1 an
- Matériel de transport	3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informat	2 à 3 ans
- Mobilier	3 à 8 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
				suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	887			
CORPORELLES	Terrains		24 105			
	Constructions	Sur sol propre	173 556			
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		43 389		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 049			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		3 830		
		Matériel de transport		17 000		17 290
		Matériel de bureau & mobilier informatique		47 268		620
Emballages récupérables & divers					3 684	
Immobilisations corporelles en cours					3 684	
Avances et acomptes						
TOTAL			310 196		21 594	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés		4 436		15	
	Prêts et autres immobilisations financières		9 267		1 518	
TOTAL			13 703		1 533	
TOTAL GENERAL			324 786		23 127	
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			887	
CORPORELLES	Terrains				24 105	
	Constructions	Sur sol propre			173 556	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			43 389	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			1 049		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			3 830	
		Matériel de transport			34 290	
		Mat. bureau, inform., mobilier			47 888	
Emb. récupérables & divers					3 684	
Immobilisations corporelles en cours					3 684	
Avances et acomptes						
TOTAL					331 790	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				4 452	
	Prêts & autres immob. financières			2 397	8 388	
TOTAL					12 840	
TOTAL GENERAL					345 517	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	887			887
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	9 869	4 520		14 389
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	7 106	3 254		10 360
Inst. techniques matériel et outil. industriels		1 049			1 049
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	2 201	479		2 680
	Matériel de transport	17 000	2 134		19 134
	Mat. bureau et informatiq., mob.	45 276	1 213		46 489
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	82 500	11 600		94 101
	TOTAL GENERAL	83 387	11 600		94 987

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 388		8 388
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	9 450	9 450	
	Autres créances clients	19 265	19 265	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	42 551	42 551		
Charges constatées d'avance	7 409	7 409		
TOTAUX		87 063	78 675	8 388
Renvois	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
(1)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 409
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	7 409

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	62
Autres créances	33 647
Disponibilités	
TOTAL	33 708

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	188 284	13 529	54 118	120 637
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	13 577	13 577		
Fournisseurs & comptes rattachés	10 420	10 420		
Personnel & comptes rattachés	13 491	13 491		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	20 043	20 043		
Etat & Impôts sur les bénéfices	2 011	2 011		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	148	148		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	8 514	8 514		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	256 487	81 732	54 118	120 637

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Association Amicale

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 626
Dettes fiscales et sociales	21 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	24 341