

Exercice clos le 31 décembre

2020

Comptes annuels

ASSO ATHM



ASSOC ATHM
60 rue DES PYRAMIDES
RESIDENCE LA GARENNE - BATIMENT H

85000 LA ROCHE SUR YON

Exercice clos le 31 décembre **2020**

Comptes annuels

Groupe Y Boisseau

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscription au tableau de l'Ordre de la Région Poitou-Charentes-Vendée - Membre de la Compagnie régionale de Poitiers
Membre indépendant du réseau Nexia International - Membre de l'Association Technique A.T.H.
SAS au capital de 138 540 €
52 rue Jacques Yves Cousteau - Bâtiment A - BP 409 - 85000 LA ROCHE SUR YON
RCS La Roche Sur Yon 786 443 994 - APE 6920Z - TVA FR 24 786 443 994

FONTENAY-LE-COMTE - FUTUROSCOPE - LA ROCHE-SUR-YON - LUÇON - NANTES - NIORT - PARIS - TOURS

 **SOMMAIRE**

États de synthèse des comptes	4
Attestation	5
Bilan synthétique	6
Compte de résultat synthétique	8
Annexe des comptes annuels	11
Détail des comptes	25
Bilan détaillé	26
Compte de résultat détaillé	28
Autres documents	31
Immobilisations : Entrées de l'exercice	32
Immobilisations : Sorties de l'exercice	33
Liste des immobilisations	34
Résultat global de l'association	36
Budget de fonctionnement	37
Ecart budget-réel	38



Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

États de synthèse des comptes

 **ATTESTATION**

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

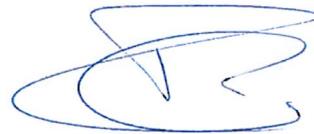
ASSOC ATHM
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

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	313 868 €
Résultat net comptable	28 363 €
Total du bilan	237 933 €

Fait à La Roche sur Yon,
Le 16/02/2021.



Romain GRIMAUD,
Expert-comptable.


BILAN SYNTHÉTIQUE

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				
Autres immobilisations incorporelles	1 222	1 222		302
Immobilisations incorporelles en cours				
Immobilisations Corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Autres immobilisations corporelles	74 101	52 317	21 783	20 613
Immobilisations corporelles en cours				
Immobilisations Financières				
Participations et créances rattachées à des part.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	75 322	53 539	21 783	20 915
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
Créances (1)				
Clients, usagers et comptes rattachés (2)	17		17	
Autres	2 038		2 038	5 091
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	212 335		212 335	180 713
Charges constatées d'avance (1)	1 760		1 760	1 987
TOTAL (III)	216 150		216 150	187 791
Frais d'émission d'emprunt (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	291 472	53 539	237 933	208 706
(1) Dont à moins d'un an	3 816			7 078
(1) Dont à plus d'un an				
(2) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF				


BILAN SYNTHÉTIQUE

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		
Valeurs du patrimoine intégré		
Fonds statutaires		
Apports sans droit de reprises		
Libéralités ayant le caractère d'apport		
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Fonds propres avec droit de reprise		
Apports avec droit de reprise		
Dons et Legs		
Subventions d'investissements sur biens renouvelables		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Excédents affectés à l'investissement		
Réserves de compensation	12 390	15 697
Excédents affectés à la couverture du BFR	15 000	15 000
Autres réserves	129 872	128 863
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	14 383	14 383
Dépenses refusées par l'autorité de tarification ou inopposables aux financeurs		
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	7 521	-3 678
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-29 562	-29 192
Excédent ou déficit de l'exercice (1)	28 363	8 530
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables		
Provisions réglementées		
Couverture du besoin en fonds de roulement		
Amorts dérogatoires et provisions pour renouvellement des immobilisations		
Réserves des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations grevées de droit		
TOTAL (I)	177 966	149 604
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Fonds dédiés		
TOTAL (III)		
DETTES (4)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 243	19 144
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 565	6 704
Dettes fiscales et sociales	33 496	33 124
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 663	
Redevables créditeurs		130
Autres dettes (5)		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	59 967	59 102
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	237 933	208 706
(1) Dont compte 1201: résultats sous contrôle de tiers financeurs		
(1) Dont compte 1291: résultats sous contrôle de tiers financeurs		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement		
(4) Dont à plus d'un an		
(4) Dont à moins d'un an	59 967	
(5) Dont fonds des majeurs protégés		


COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Prestation de services	43 795	41 736
Production vendue de travaux		
Dotations et produits de tarifications	261 992	247 683
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges	5 549	5 455
Autres produits	2 533	2 927
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	313 868	297 801
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 d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	9 198	8 735
Services extérieurs et autres *	60 740	62 714
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	6 506	2 611
autres	122	309
Charges de personnel		
salaires et traitements	156 946	157 070
charges sociales	45 126	51 557
Dotations aux amortissements et dépréciations		
des immobilisations	7 330	6 551
des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions		
sur actif circulant		
pour risques et charges d'exploitation		
Autres charges	31	393
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	285 997	289 941
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	27 871	7 860
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations et des immobilisations financières		
Revenus des VMP, escomptes obtenus, autres produits financiers	581	738
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	581	738
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	90	68
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	90	68
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	491	670


COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion exercice antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion exercice courant exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	28 363	8 530
TOTAL DES PRODUITS	314 450	298 539
TOTAL DES CHARGES	286 087	290 009
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	28 363	8 530

* 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*

ANNEXE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 237 933,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 28 362,63 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 09/02/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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, modifié par le règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 réforme le règlement CRC 99-01.

ainsi qu'au dispositions du plan comptable du secteur Etablissements et services publics sociaux et médico-sociaux (M22).

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.

Conformément à l'application du plan comptable des UDAF de janvier 2009, il n'est pas fait mention, dans les comptes annuels, des comptes bancaires individuels des majeurs protégés. Cela représente un total de 11 644 379 au 31/12/2020 pour 199 mesures, contre 11 631 862 € au 31/12/2019 pour 196 mesures.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

 **ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**

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 :

- Install. générales, agencet div	5 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Matériel informatique	3 ans
- Mobilier	5 ans

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

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	1 222			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 139			
	Autres immos corporelles	49 706			
Matériel de transport	20 464		8 198		
Matériel de bureau & mobilier informatique					
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		71 309		8 198	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL		72 530		8 198	
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			1 222	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers	639		500	
	Autres immos corporelles	4 408		49 706	
Mat. bureau, inform., mobilier			24 253		
Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL		5 047		74 460	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
TOTAL					
TOTAL GENERAL		5 047		75 681	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	919	302		1 222
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		1 139		639	500
Matériel de transport		31 739	4 882		36 621
Mat. bureau et informatiq., mob.		17 818	2 145	4 767	15 196
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	50 696	7 027	5 406	52 317
	TOTAL GENERAL	51 615	7 330	5 406	53 539

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.							
TOTAL							
Terrains							
Const.							
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

Les débiteurs divers sont constitués, pour 1 149 €, d'avances pour le compte de majeurs protégés.

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			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	17	17	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	103	103	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	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)	1 935	1 935		
Charges constatées d'avance	1 760	1 760		
TOTAUX		3 816	3 816	
Renvois (1) (2)	Montant des Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			
	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice			


COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 760
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 760

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	
Autres créances	786
Disponibilités	
TOTAL	786


TABLEAU VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Le déficit administratif de l'exercice 2019, soit -7 520.66 €, est toujours sous contrôle du tiers financeur, la proposition d'affectation n'étant pas notifiée au 31/12/2020.

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Réserves de compensation	15 696,85	8 203,50	11 510,76	12 389,59
Excédents affectés à la couverture du BFR	15 000,00			15 000,00
Autres réserves	128 862,70	1 009,75		129 872,45
Report à nouveau				
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	14 383,28	8 530,41	8 530,41	14 383,28
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	-3 677,55	15 640,47	4 442,26	7 520,66
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-29 192,08	50 735,21	51 105,50	-29 562,37
Excédent ou déficit de l'exercice	8 530,41	28 362,63	8 530,41	28 362,63
Provisions réglementées				
TOTAUX	149 603,61	112 481,97	84 119,34	177 966,24

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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	14 243	14 243		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	8 565	8 565		
Personnel & comptes rattachés	17 480	17 480		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	13 559	13 559		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 457	2 457		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	3 663	3 663		
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	59 967	59 967		

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

 **COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF****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	6
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 142
Dettes fiscales et sociales	26 869
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	33 017

 **ENGAGEMENTS****INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE**

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 16 156,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	2,00 %
Table de mortalité	TV 88/90
Départ volontaire à	62 ans
Taux de turn over	1,00 %

Convention collective : Handicapés (établissements et services pour personnes inadaptées et handicapées)


DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 381	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 381	


HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	2 559	2 436
TOTAL	2 559	2 436



LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

Effectif moyen du personnel : 7



COMMENTAIRE

Analyse du résultat :

Le résultat de l'exercice est de 28 362.63 €.

- Part du résultat sur gestion conventionnée : 28 186.66 € (dotation globale de financement service mandataire)
- Part du résultat sur gestion libre : 175.97 €



Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des comptes

BILAN DÉTAILLÉ

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				
Autres immobilisations incorporelles	1 222	1 222		302
Logiciels	1 222		1 222	1 222
Amortis. concess. & droits sim		1 222	-1 222	-919
Immobilisations Corporelles				
Autres immobilisations corporelles	74 101	52 317	21 783	20 613
Instal.gales, agenc, aménagt.	500		500	1 139
Matériel de transport	49 706		49 706	49 706
Matériel de bureau	14 325		14 325	10 894
Mobilier	9 570		9 570	9 570
Amortis. instal. gales, agenc		500	-500	-1 139
Amortis. matériel de transport		36 621	-36 621	-31 739
Amortis. matér.bureau et infor		6 206	-6 206	-9 294
Amortis. mobilier		8 990	-8 990	-8 524
Immobilisations Financières				
TOTAL (I)	75 322	53 539	21 783	20 915
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (1)				
Créances redevabl. et cptes rattach. (2)	17		17	
Personnel et comptes rattachés	103		103	
Autres	1 935		1 935	5 091
Autres comptes débiteurs/crédi	1 149		1 149	
Divers d'attente				5 091
Divers - produits à recevoir	786		786	
Disponibilités	212 335		212 335	180 713
Crédit mutuel fonctionnement	25 260		25 260	9 459
Crédit mutuel livret	31		31	31
Crédit mutuel livret bleu	85 046		85 046	84 634
Ce - compte courant	12 672		12 672	13 378
C r c a - compte courant	392		392	177
Ce - csl associatis	43 764		43 764	42 880
Cmo-livret-partenaire-a	45 086		45 086	30 069
Caisse	85		85	85
Charges constatées d'avance (1)	1 760		1 760	1 987
Charges constatées d'avance	1 760		1 760	1 987
TOTAL (III)	216 150		216 150	187 791
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	291 472	53 539	237 933	208 706

(1) Dont à moins d'un an

3 816

7 078

(1) Dont à plus d'un an

(2) Dont créances mentionnées à l'Art R314-96 du CASF

BILAN DÉTAILLÉ

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Réserves		
Réserves de compensation	12 390	15 697
<i>Réserve de compensation</i>	12 390	15 697
Excédents affectés à la couverture du BFR	15 000	15 000
<i>Réserve de trésorerie</i>	15 000	15 000
Autres réserves	129 872	128 863
<i>Autres réserves</i>	129 872	128 863
Report à nouveau		
Report à nouveau (gestion non contrôlée)	14 383	14 383
<i>Excédent affecté à des mes.exp</i>	14 383	14 383
Résultat sous contrôle de tiers financeurs	7 521	-3 678
<i>Résultat sous ctrl de tiers fi</i>	7 521	-3 678
Dépenses non opposables aux tiers financeurs	-29 562	-29 192
<i>Dépenses non opposables au fin</i>	-29 562	-29 192
Excédent ou déficit de l'exercice (1)	28 363	8 530
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	177 966	149 604
TOTAL (II)		
TOTAL (III)		
DETTES (4)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 243	19 144
<i>Emprunt c.e. véhicule</i>	6 381	9 300
<i>Emprunt c.e. 042670e vehi</i>	7 856	9 836
<i>Int.courus s/emp.aup.etabl.cr</i>	6	8
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 565	6 704
Personnel et comptes rattachés	17 480	12 574
Dettes fiscales et sociales	16 016	20 550
<i>Sécurité sociale</i>	4 453	8 587
<i>Caisse de retraite salariés</i>	1 235	2 339
<i>Cpm prévoyance</i>	909	1 101
<i>Charges soc / congés payés</i>	6 762	
<i>Charges sociales - charges à p</i>	201	5 911
<i>Prelevement a la source</i>	31	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	2 426	2 611
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 663	
<i>Compte 404rodrigu</i>	3 663	
Redevables créditeurs		130
<i>Client attente</i>		130
TOTAL (IV)	59 967	59 102
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	237 933	208 706

(1) Dont compte 1201 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

(1) Dont compte 1291 : résultats sous contrôle de tiers financeurs

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

(3) En particulier : cautions versées par les résidents à leur entrée dans l'établissement

(4) Dont à plus d'un an

(4) Dont à moins d'un an

59 967


COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de biens		
Prestation de services	43 795	41 736
<i>Participations des majeurs</i>	43 795	41 736
Production vendue de travaux		
Dotations et produits de tarifications	261 992	247 683
<i>Dotation paierie dpt vend</i>	786	743
<i>Pdt chges etat service mj</i>	261 206	246 940
Subventions d'exploitation et participations		
Reprises sur amortissements et provisions		
Transferts de charges	5 549	5 455
<i>Transfert de charges aon ass.</i>	5 549	5 455
Autres produits	2 533	2 927
<i>Produits divers gestion couran</i>	810	72
<i>Dons manuels non affectés</i>	907	1 930
<i>Cotisation volontaire adhérent</i>	816	925
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	313 868	297 801
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 d'approvisionnements		
Variation de stocks d'approvisionnements		
Achats non stockés de matières et fournitures	9 198	8 735
<i>Eau</i>	156	132
<i>Electricité</i>	1 042	933
<i>Combustibles et carburant</i>	3 296	4 030
<i>Produits d'entretien</i>	277	79
<i>Achats de petit équipement</i>	1 624	1 213
<i>Achats fournitures administrat</i>	2 803	2 347
Services extérieurs et autres *	60 740	62 714
<i>Locations</i>	10 937	10 576
<i>Location standart tel</i>	1 282	1 099
<i>Location photocopieur</i>	2 275	2 275
<i>Charges locatives & copropriét</i>	752	1 187
<i>Entret repar /biens mobiliers</i>	26	
<i>Entretien réparation véhicules</i>	2 177	2 299
<i>Maintenance</i>	3 354	3 172
<i>Maintenance photocopieur</i>	2 504	2 284
<i>Autres maintenances</i>	236	348
<i>Primes d'assurance</i>	1 441	1 314
<i>Assurances aon des majeurs</i>	5 581	5 391
<i>Assurance matériel de transpor</i>	2 824	2 338
<i>Documentation générale</i>	460	313
<i>Frais de colloques, de séminai</i>		1 015
<i>Cotisations diverses</i>	801	
<i>Honoraires</i>	5 943	5 321
<i>Honoraires cac</i>	2 559	2 436
<i>Hon. avocats</i>		613
<i>Frais d'actes et contentieux</i>		50
<i>Catalogues et imprimés</i>		38
<i>Voyages et déplacements</i>	718	1 089
<i>Frais divers de form. - person</i>	724	
<i>Frais déplacements administrat</i>	907	1 930
<i>Réceptions ag et manifestation</i>		27
<i>Frais de réceptions</i>	269	167
<i>Affranchissements</i>	7 345	8 970
<i>Téléphone</i>	2 938	2 489
<i>Services bancaires et assimilé</i>	863	1 883
<i>Frais bancaires ce</i>	539	
<i>Frais bancaires crca</i>	486	


COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
<i>Travaux de gardiennage</i>	2 673	3 321
<i>Cotisations diverses</i>	126	766
Impôts, taxes et versements assimilés		
sur rémunérations	6 506	2 611
<i>Formation continue (organisme)</i>	2 266	2 611
<i>Formation itrs /girfas</i>	4 240	
autres	122	309
<i>Impôts indirects</i>	122	110
<i>Droits de mutation</i>		199
Charges de personnel		
salaires et traitements	156 946	157 070
<i>Salaires appointements commiss</i>	152 218	158 867
<i>Congés payés</i>	3 888	-1 982
<i>Indemnités et avantages divers</i>	839	185
charges sociales	45 126	51 557
<i>Cotisations à l'urssaf</i>	30 730	38 320
<i>Cotisations aux mutuelles</i>	1 908	1 817
<i>Cotisations retraites (salarié)</i>	8 534	10 183
<i>Snm prévoyance</i>	2 113	2 196
<i>Cotisations autres organism. s</i>	1 052	-1 678
<i>Médecine du travail et pharmac</i>	788	720
Dotations aux amortissements et dépréciations des immobilisations	7 330	6 551
<i>Dot. amort. s/immobil. incorpo</i>	302	407
<i>Dot. amort. s/immobil. corpore</i>	7 027	6 144
des charges d'exploitation à répartir		
Dotations aux dépréciations et aux provisions sur actif circulant pour risques et charges d'exploitation		
Autres charges	31	393
<i>Redevances pour brevets</i>		30
<i>Pertes s/créances irrécouvrabl</i>	22	253
<i>Charges diverses gestion coura</i>	9	111
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	285 997	289 941
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	27 871	7 860
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations et des immobilisations financières		
Revenus des VMP, escomptes obtenus, autres produits financiers	581	738
<i>Interets s/ livret</i>	581	738
Reprises sur provisions, dépréciations		
Transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	581	738
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	90	68
<i>Interet des emprunts & dettes</i>	90	
<i>Intérêts sur emprunts et dette</i>		68
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	90	68
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	491	670


COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion exercice antérieurs		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions		
Reprises sur provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Reprises sur provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Reprises sur autres provisions réglementées		
Report de ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion exercice courant exercices antérieurs		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Dotations aux provisions réglementées destinées à la couverture du BFR		
Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations		
Dotations aux provisions réglementées : des plus-values nettes d'actif		
Dotations aux autres provisions réglementées		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		
Impôt sur les bénéfices		
SOLDE INTERMÉDIAIRE	28 363	8 530
TOTAL DES PRODUITS	314 450	298 539
TOTAL DES CHARGES	286 087	290 009
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	28 363	8 530

* 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*

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Autres documents




IMMOBILISATIONS : ENTRÉES DE L'EXERCICE

Calcul des amortissements à date du

Transfert des amortissements à date du

31/12/2020

N°	DESIGNATION	ACQUISITIONS					AMORTISSEMENTS					
		Date	Etat	Mode	Montant	Qté	Date	Mode	Durée	Taux	Montant	
2183000000		MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT										
9	STATION TRAVAIL+ÉCRAN	19/10/20	Neuf	Achat	871,94		19/10/20	Linéair	3	33,33	871,94	
10	SERVEUR	29/12/20	Neuf	Achat	7 325,70		29/12/20	Linéair	3	33,33	7 325,70	
Cumul du compte					8 197,64							8 197,64

CUMUL TOUS COMPTES		Acquisitions	Valeur à amortir
TOTAL DES ENTREES		8 197,64	8 197,64


IMMOBILISATIONS : SORTIES DE L'EXERCICE

Calcul des amortissements à date du

Transfert des amortissements à date du

31/12/2020

DESIGNATION						Date sortie	Amt Eco cumul Amt Déro cumul V.résiduelle cpt	PV compta MV compta Solde DéducEc	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT
N°	Date acq.	Mode acq.	V. Acquis.	V. Amortir	Motif de sortie					

2181000000 INSTALLATIONS GENERALES

1	RÉFRIGÉRAT.+FOUR MICRO ONDESASPIRAT					31/12/20	638,90			
	31/01/06 Achat		638,90	638,90						
					Mise au Rebut - HS					
Cumul du compte								638,90		
		Sorties :	638,90	638,90						

2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT

7	SERVEUR					31/12/20	4 408,00			
	02/10/17 Achat		4 408,00	4 408,00						
					Mise au Rebut - HS					
Cumul du compte								4 408,00		
		Sorties :	4 408,00	4 408,00						

CUMUL TOUS COMPTES						Date sortie	Amt Eco cumul Amt Déro cumul V.résiduelle cpt	PV compta MV compta Solde DéducEC	PV fiscale CT MV fiscale CT PV Exonérée	PV fiscale LT MV fiscale LT
	V. Acquis	V. Amortir								

5 046,90

Sorties : 5 046,90 5 046,90

LISTE DES IMMOBILISATIONS

Calcul des amortissements à date du

Transfert des amortissements à date du 31/12/2020

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2051000000 CONCES & DROIT SIMIL BREV LIC											
1	MODULE EBICS-TS	25/09/17	672	3	33	Lin	E	508 E	164 E	672	
2	OFFICE FAMILLE ET PETI	02/10/17	550	3	33	Lin	E	412 E	138 E	550	
Cumul du compte		205100000	1 222				E	919 E	302 E	1 222	
(hors cessions)			1 222				E	919 E	302 E	1 222	
2181000000 INSTALLATIONS GENERALES											
1	RÉFRIGÉRAT.+FOUR MIC	31/01/06	639	31/12/20	20	Lin	E	639 E	E	639	
2	BUREAU ATAL+CAISSON	16/01/07	500	5	20	Lin	E	500 E	E	500	
Cumul du compte		218100000	1 139				E	1 139 E	E	1 139	
(hors cessions)			500				E	500 E	E	500	
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT											
1	DACIA SANDERO CP-750	19/12/12	12 647	5	20	Lin	E	12 647 E	E	12 647	
2	DACIA SANDERO CM-074	09/11/12	12 647	5	20	Lin	E	12 647 E	E	12 647	
3	DACIA SANDERO ES-675	28/11/17	14 610	5	20	Lin	E	6 112 E	2 922 E	9 034	5 576
4	DACIA SANDERO FK-968-Z31/10/19		9 801	5	20	Lin	E	332 E	1 960 E	2 292	7 509
Cumul du compte		218200000	49 706				E	31 739 E	4 882 E	36 621	13 085
(hors cessions)			49 706				E	31 739 E	4 882 E	36 621	13 085
2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT											
1	IMPRIMANTE BROTHER H	15/10/07	291	3	33	Lin	E	291 E	E	291	
2	ORDINATEUR INTEL COR	31/10/11	1 168	3	33	Lin	E	1 168 E	E	1 168	
3	ORDINATEUR HP 8200E U	07/11/11	980	3	33	Lin	E	980 E	E	980	
4	ORDINATEUR PROCESSE	02/09/13	1 050	3	33	Lin	E	1 050 E	E	1 050	
5	1 RÉTROPROJECTEUR AC	28/01/14	374	3	33	Lin	E	374 E	E	374	
6	1 ORDINATEUR PORTABL	30/01/14	399	3	33	Lin	E	399 E	E	399	
7	SERVEUR	02/10/17	4 408	31/12/20	33	Lin	E	3 302 E	1 106 E	4 408	
8	MATÉRIEL INFORMATIQU	17/10/17	1 865	3	33	Lin	E	1 371 E	494 E	1 865	
9	STATION TRAVAIL+ÉCRA	19/10/20	872	3	33	Lin	E	E	59 E	59	813
10	SERVEUR	29/12/20	7 326	3	33	Lin	E	E	20 E	20	7 306
Cumul du compte		218300000	18 733				E	8 935 E	1 679 E	10 614	8 119
(hors cessions)			14 325				E	5 633 E	573 E	6 206	8 119
2184000000 MOBILIER											
1	BUREAUX+ARMOIRES+C	18/01/06	2 518	5	20	Lin	E	2 518 E	E	2 518	
2	2 ARMOIRES HAUTES RI	23/11/07	574	5	20	Lin	E	574 E	E	574	
3	ARMOIRE RID MONOB 10	12/11/09	504	5	20	Lin	E	504 E	E	504	
4	ARMOIRE VERTICAL 198X	12/11/09	602	5	20	Lin	E	602 E	E	602	
5	CAISSON MOBILE 3T 140	12/11/09	154	5	20	Lin	E	154 E	E	154	
6	2 CAISSONS+1PLAN+1C	31/01/14	897	5	20	Lin	E	897 E	E	897	
7	3 ARMOIRES RIDEAUX	30/07/14	953	5	20	Lin	E	953 E	E	953	


LISTE DES IMMOBILISATIONS

N°	Désignation	Date d'acquisition	Valeur d'acquisition	Durée d'amort / Date de Cession	AMORTISSEMENTS					Valeur nette fin d'exercice	
					Taux	Mod	Antérieurs	De l'exercice	Cumulés		
2184000000 MOBILIER											
8	4 ARMOIRES RIDEAUX+3	18/02/15	1 193	5	20	Lin	E	1 162 E	31 E	1 193	
9	ENS MOBILIER CUISINE+	02/08/16	508	5	20	Lin	E	347 E	102 E	448	60
10	3 FAUTEUILS	25/01/17	827	5	20	Lin	E	485 E	165 E	650	176
11	3 CHAISES DE BUREAU	17/01/18	840	5	20	Lin	E	329 E	168 E	497	344
Cumul du compte		218400000	9 570				E	8 524 E	466 E	8 990	579
(hors cessions)			9 570				E	8 524 E	466 E	8 990	579
CUMUL TOUS COMPTES			Valeur d'acquisition	Amortissements					Valeur nette fin d'exercice		
				antérieurs			de l'exercice		cumulés		
			80 369	E	51 256	E	7 330	E	58 586	21 783	
				D		D		D			
(hors cessions)			75 322	E	47 316	E	6 223	E	53 539	21 783	
				D		D		D			

RÉSULTAT GLOBAL DE L'ASSOCIATION

Résultat global de l'association				
	2020		2019	Variations
Subventions d'exploitation	261 992,00	83,47%	247 683,20	14 308,80
Engagements à réaliser sur subv. Fonct.	-	0,00%	-	-
Reprise sur fonds dédiés	-	0,00%	-	-
Rémunérations des majeurs protégés	43 795,07	13,95%	41 736,13	2 058,94
Cotisations des adhérents	816,00	0,26%	925,00	- 109,00
Dons manuels non affectés	906,82	0,29%	1 929,75	- 1 022,93
Produits divers de gestion	809,83	0,26%	71,85	737,98
Produits sur ex. antérieurs	-	0,00%	-	-
Transf. Ch. Refact. Ass. AON aux majeurs	5 548,72	1,77%	5 454,90	93,82
Total produits d'exploitation	313 868,44	100,00%	297 800,83	16 067,61
Eau et électricité	1 197,70	0,39%	1 064,89	132,81
Petit équipement et fourniture administ.	4 704,41	1,50%	3 639,33	1 065,08
Carburant	3 295,86	1,05%	4 030,37	- 734,51
Location immobilière et charges loc.	11 689,19	3,72%	11 763,48	- 74,29
Autres locations	3 557,40	1,13%	3 374,27	183,13
Entretien et réparation	2 202,55	0,70%	2 298,98	- 96,43
Installation réseau nouveaux locaux	-	0,00%	-	-
Maintenance	6 094,07	1,94%	5 804,53	289,54
Assurances	4 264,82	1,36%	3 652,33	612,49
Assurances AON Majeurs	5 580,98	1,78%	5 391,10	189,88
Intervention lors de l'AG	-	0,00%	-	-
Documentation générale et autres	460,40	0,15%	1 328,65	- 868,25
Personnel prêt	-	0,00%	-	-
Personnel de ménage	2 673,07	0,85%	3 321,36	- 648,29
Honoraires	8 502,61	2,71%	8 420,58	82,03
Catalogues et imprimés	-	0,00%	-	-
Dons	-	0,00%	38,15	- 38,15
Voyages et déplacements	2 348,32	0,75%	3 045,86	- 697,54
Frais de déménagement	-	0,00%	-	-
Frais de réception	269,05	0,09%	167,00	102,05
Affranchissement	7 344,65	2,34%	8 969,92	- 1 625,27
Téléphone / internet	2 938,03	0,94%	2 489,17	448,86
Services bancaires	1 887,74	0,60%	1 882,73	5,01
Cotisations	926,82	0,30%	765,70	161,12
Formations	4 240,00	1,35%	-	4 240,00
Formations budget association	-	0,00%	-	-
Transfert de charges externes	-	0,00%	-	-
Impôts et taxes	121,54	0,04%	309,01	- 187,47
Participation formation continue	2 265,71	0,72%	2 611,48	- 345,77
Charges fiscales sur congés payés	-	0,00%	-	-
Salaires	153 057,54	48,76%	159 052,31	- 5 994,77
Congés payés	4 940,00	1,57%	3 660,00	8 600,00
Charges sociales	43 285,82	13,79%	52 515,07	- 9 229,25
Médecine du Travail	788,40	0,25%	720,00	68,40
Transfert de charges sur salaires	-	0,00%	-	-
	202 071,76	64,38%	208 627,38	- 6 555,62
Dotations aux amortissements	7 329,50	2,34%	6 551,10	778,40
Dotations fonds dédiés	-	0,00%	-	-
Autres charges de gestion	31,08	0,01%	393,49	- 362,41
Total charges d'exploitation	285 997,26	91,12%	289 940,86	- 3 943,60
Excédent d'exploitation	27 871,18	8,88%	7 859,97	20 011,21
Produits financiers	581,37	0,19%	738,35	- 156,98
Intérêts budget fonction.	497,40	-	653,60	- 156,20
Intérêts association	83,97	-	84,75	- 0,78
Charges financières	89,92	0,03%	67,91	22,01
Excédent financier	491,45	0,16%	670,44	- 178,99
Produits exceptionnels	-	-	-	-
Charges exceptionnelles	-	-	-	-
Excédent ou déficit	28 362,63	9,04%	8 530,41	19 832,22

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Budget de fonctionnement (y compris subventions ponctuelles)				
	2020		2019	Variations
Subventions d'exploitation	261 992,00	85,45%	247 683,20	14 308,80
Engagements à réaliser sur subv. Fonct.	-	0,00%	-	-
Reprise sur fonds dédiés	-	0,00%	-	-
Rémunérations des majeurs protégés	43 795,07	14,28%	41 736,13	2 058,94
<i>Cotisations des adhérents</i>		0,00%		
<i>Dons manuels non affectés</i>		0,00%		
Produits divers de gestion	809,83	0,26%	71,85	737,98
Produits sur ex. antérieurs	-	0,00%	-	-
Transf.Ch. Refact. Ass. AON aux majeurs		0,00%		
Total produits d'exploitation	306 596,90	100,00%	289 491,18	17 105,72
Eau et électricité	1 197,70	0,39%	1 064,89	132,81
Petit équipement et fourniture administ.	4 704,41	1,53%	3 639,33	1 065,08
Carburant	3 295,86	1,07%	4 030,37	- 734,51
Location immobilière et charges loc.	11 689,19	3,81%	11 763,48	- 74,29
Autres locations	3 557,40	1,16%	3 374,27	183,13
Entretien et réparation	2 202,55	0,72%	2 298,98	- 96,43
Installation réseau nouveaux locaux		0,00%		
Maintenance	6 094,07	1,99%	5 804,53	289,54
Assurances	4 297,08	1,40%	3 588,53	708,55
Assurances AON Majeurs		0,00%		
Intervention lors de l'AG		0,00%		
Documentation générale et autres	460,40	0,15%	1 328,65	- 868,25
Personnel prêt	-	0,00%	-	-
Personnel de ménage	2 673,07	0,87%	3 321,36	- 648,29
Honoraires	8 502,61	2,77%	8 420,58	82,03
Catalogues et imprimés	-	0,00%	-	-
Dons	-	0,00%	38,15	- 38,15
Voyages et déplacements	717,50	0,23%	1 116,11	- 398,61
Frais de déménagement		0,00%		
Frais de réception	269,05	0,09%	167,00	102,05
Affranchissement	7 344,65	2,40%	8 969,92	- 1 625,27
Téléphone / internet	2 938,03	0,96%	2 489,17	448,86
Services bancaires	1 887,74	0,62%	1 882,73	5,01
Cotisations	926,82	0,30%	765,70	161,12
Formations	4 240,00	1,38%	-	4 240,00
Formations budget association		0,00%		
Transfert de charges externes	-	0,00%	-	-
Impôts et taxes	121,54	0,04%	309,01	- 187,47
Participation formation continue	2 265,71	0,74%	2 611,48	- 345,77
Charges fiscales sur congés payés	-	0,00%	-	-
Salaires	153 057,54	49,92%	159 052,31	- 5 994,77
Congés payés	4 940,00	1,61%	3 660,00	8 600,00
Charges sociales	43 285,82	14,12%	52 515,07	- 9 229,25
Médecine du Travail	788,40	0,26%	720,00	68,40
Transfert de charges sur salaires	-	0,00%	-	-
	202 071,76	65,91%	208 627,38	- 6 555,62
Dotation aux amortissements	7 329,50	2,39%	6 551,10	778,40
Dotation fonds dédiés	-	0,00%	-	-
Autres charges de gestion	31,08	0,01%	393,49	- 362,41
Total charges d'exploitation	278 817,72	90,94%	282 556,21	- 3 738,49
Excédent d'exploitation	27 779,18	9,06%	6 934,97	20 844,21
Produits financiers	497,40	0,16%	653,60	- 156,20
<i>Intérêts budget fonction.</i>	<i>497,40</i>		<i>653,60</i>	<i>- 156,20</i>
<i>Intérêts association</i>				
Charges financières	89,92	0,03%	67,91	22,01
Excédent financier	407,48	0,13%	585,69	- 178,21
Produits exceptionnels	-		-	-
Charges exceptionnelles	-		-	-
Excédent ou déficit	28 186,66	9,19%	7 520,66	20 666,00

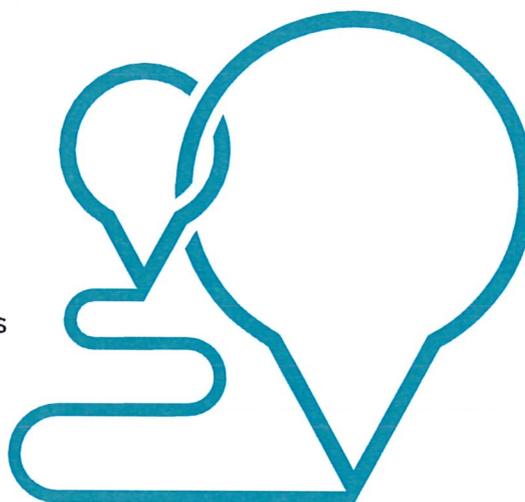

ECART BUDGET-RÉEL

	Réalisé 2020	Budget	Ecart
Subventions d'exploitation DDASS85	261 992,00	270 478,00	- 8 486,00
Report résultat excédentaire antérieur	-	-	-
Rémunérations des majeurs protégés	43 795,07	37 500,00	6 295,07
Reprise sur fonds dédiés	-	-	-
Produits divers de gestion	809,83	-	809,83
Produits sur ex. antérieurs	-	-	-
Produits financiers	497,40	-	497,40
Produits exceptionnels	-	-	-
Transfert de charges	-	-	-
Total produits	307 094,30	307 978,00	- 538,42
Eau et électricité	1 197,70	-	-
Petit équipement et fourniture administ.	4 704,41	9 140,00	57,97
Carburant	3 295,86	-	-
Voyages et déplacements	986,55	1 320,00	- 333,45
Affranchissement	7 344,65	9 300,00	982,68
Téléphone / internet	2 938,03	-	-
Prestations nettoyage extérieur	2 673,07	4 600,00	- 1 926,93
Cotisations	926,82	-	926,82
<i>Dépenses non retenues</i>			
GROUPE 1 = Dépenses afférentes à l'exploitation courante	24 067,09	24 360,00	- 292,91
Personnel extérieur à l'association	-	-	-
Honoraires	8 502,61	8 500,00	2,61
Salaires	153 057,54	-	-
Congés payés	4 940,00	-	-
Charges sociales	43 285,82	232 812,00	- 31 528,64
Transfert de charges sur salaires	-	-	-
Charges fiscales sur congés payés	-	-	-
Médecine du Travail	788,40	-	-
Taxe sur les salaires	-	4 620,00	2 674,11
Participation formation continue	2 265,71	-	-
Formations	4 240,00	-	-
<i>Dépenses non retenues</i>			
GROUPE 2 = Dépenses afférentes au personnel	217 080,08	245 932,00	- 28 851,92
Location immobilière et charges loc.	11 689,19	11 882,00	- 192,81
Autres locations	3 557,40	3 559,00	- 1,60
Entretien et réparation et maintenance	2 202,55	1 500,00	702,55
Maintenance	6 094,07	4 800,00	1 294,07
Assurances	4 297,08	4 400,00	- 102,92
Documentation générale et autres	460,40	450,00	10,40
Catalogues et imprimés	-	-	-
Dons	-	-	-
Services bancaires	1 887,74	1 690,00	197,74
Impôts et taxes	121,54	140,00	- 18,46
Dotations aux amortissements	7 329,50	7 500,00	- 170,50
Dotations fonds dédiés	-	-	-
Dotations charges financières	-	1 640,00	- 1 640,00
Charges Financières	89,92	125,00	- 35,08
Charges div.gestion courantes	31,08	-	31,08
Charges exceptionnelles	-	-	-
<i>Dépenses non retenues</i>			
GROUPE 3 = Dépenses afférentes à la structure	37 760,47	37 686,00	74,47
Total charges	278 907,64	307 978,00	- 29 070,36
Excédent ou déficit	28 186,66	-	28 186,66



Assemblons nos compétences pour développer votre réussite

- Expertise comptable
- Conseil
- Audit
- Social et paie
- Juridique
- Services aux entreprises
- RSE
- RGPD
- Externalisation RH



8 bureaux à votre service

SIÈGE SOCIAL : NIORT

53 rue des Marais
CS 18421
79024 NIORT
Tél. : 05 49 32 49 01

FONTENAY-LE-COMTE

38 rue de la Capitale du Bas
Poitou - BP20173
85203 FONTENAY-LE-COMTE
Cedex
Tél. : 02 51 69 06 10

LA ROCHE-SUR-YON

52 rue Jacques-Yves Cousteau
Bâtiment A - BP 409
85010 LA ROCHE-SUR-YON
Tél. : 02 51 62 22 01

LUÇON

53 avenue Émile Beaussire
BP 243
85400 LUÇON
Tél. : 02 51 56 02 78

NANTES

3 chemin du
Pressoir Chênaie
44100 NANTES
Tél. : 02 40 47 62 44

PARIS

33 Rue de la Plaine
75020 Paris
Tél. : 01 43 79 70 08

POITIERS

Téléport 1 - @7 bis
Avenue Galilée - BP 10115
86961 FUTUROSCOPE Cedex
Tél. : 05 49 49 49 10

TOURS

Parc Equatop
59 rue du Mûrier
37540 Saint-Cyr-sur-Loire
Tél. : 02 47 71 50 00



www.groupey.fr

