

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Annexe</i>	7 à 18
- <i>Détail bilan</i>	19 et 20
- <i>Détail Compte de résultat</i>	21 à 23

ANNE MILLER
31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES
05 56 02 52 35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION CROQUELUNE
11 Le Bourg
33720 CERONS

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Conformément à notre lettre de mission en date du 01/09/2011, 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	345 681 Euros
- Produits d'exploitation,	236 001 Euros
- Résultat net comptable,	(55 126) Euros

Fait à EYSINES
Le 19/03/2021

Anne MILLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions, Brevets et droits similaires	2 434	1 507	926
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			1 737
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques Matériel et outillage	5 812	4 997	815
	Autres immobilisations corporelles	42 233	33 844	8 389
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			1 325
	Immobilisations financières (2)			
	Participations mises en équivalence			
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			4 435
Total I		50 479	40 349	10 130
				7 497
ACTIF CIRCULANT	Comptes de liaison			
	Total II			
	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances (3)			
Comptes de Régularisation	Créances usagers et comptes rattachés	4 866		4 866
	Autres créances	93 280		93 280
	Valeurs mobilières de placement			
	Instruments de trésorerie			
	Disponibilités	236 023		236 023
	Charges constatées d'avance (3)	1 382		1 382
	Total III	335 551		335 551
				388 953
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	386 031	40 349	345 681
				396 450

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	348 636	325 960
	Autres réserves	22 968-	
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	55 126-	22 676
	Autres fonds associatifs		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 820	3 890
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires		
	Total I	273 362	352 526
	Comptes de liaison		
DETTE (1)	Total II		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	25 166	
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
Comptes de Régularisation	Total III	25 166	
	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 033	6 918
	Dettes fiscales et sociales	43 121	37 006
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance		
	Total IV	47 154	43 924
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	345 681	396 450

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

47 154

43 924

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services	46 142	184 649	138 506	75.01
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	57 058	152 374	95 316	62.55
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 559	6 155	1 595	25.92
Collectes				
Cotisations	760	800	40	5.00
Autres produits	127 481	5	127 476	NS
Total I	236 001	343 982	107 981	31.39
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	42 407	48 436	6 029	12.45
Impôts, taxes et versements assimilés	5 663	6 010	347	5.77
Salaires et traitements	200 597	208 667	8 070	3.87
Charges sociales	38 276	57 082	18 807	32.95
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 192	2 611	581	22.26
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions		114	114	100.00
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 198		2 198	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	158	26	132	498.34
Total II	292 491	322 946	30 455	9.43
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	56 490	21 036	77 526	368.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	287	450	163	36.18
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	287	450	163	36.18
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	287	450	163	36.18
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	56 203	21 486	77 689	361.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7	268	261	97.56
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 070	1 070		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	1 077	1 338	261	19.53
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			148	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII		148	148	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 077	1 190	113	9.53
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	237 364	345 770	108 406	31.35
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	292 491	323 094	30 603	9.47
Solde intermédiaire	55 126	22 676	77 802	343.10
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	55 126	22 676	77 802	343.10

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature				
Prestations en nature	16 393	16 368	24	0.15
Bénévolat				
TOTAL	16 393	16 368	24	0.15
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	16 393	16 368	24	0.15
Prestations en nature				
Personnel bénévole				
TOTAL	16 393	16 368	24	0.15

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 345 681.47 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 236 000.58 Euros et dégageant un déficit de 55 126.32- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

L'objet social de l'association est l'accueil de jeunes enfants de 0 à 3 ans dans le cadre d'une structure multi-accueil. Cette association est à gestion parentale.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association CROQUE LUNE surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier l'impact sur son activité. Conformément à la réglementation en vigueur, les activités de l'association ont été amenées à être repoussées pour respecter les mesures indispensables de sécurité et de prévention de son personnel et des tiers.

Cependant, malgré le contexte de crise sanitaire lié au Covid-19 et ses conséquences sur l'activité pour l'exercice 2020, les comptes clôturés au 31/12/2020 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation, car le bureau considère à date qu'il n'y a pas d'incertitudes significatives sur la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Le code de Commerce laisse le choix aux entreprises d'inscrire ou non au bilan, sous forme de provision, le montant correspondant à ces engagements.

Antérieurement à l'exercice 2020, l'association donnait l'information de l'engagement de retraite dans l'annexe légale, en engagements hors bilan, conformément à l'article L.123-13 du Code de Commerce.

A compter de l'exercice 2020, l'association opte pour la méthode préférentielle, qui est la constitution d'une provision comptable :

- une première provision a été calculée à l'ouverture de l'exercice 2020, et a été imputée de la manière suivante :
 - "Report à nouveau débiteur" pour 22 967.67 euros
- la provision a été également calculée à la clôture de l'exercice 2020, et le complément de provision a été enregistré en compte de résultat, en dotation aux provisions pour 2198 euros.

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

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

- Logiciels : 2 à 3 ans
- Matériel et outillage : 4 à 8 ans
- Aménagements et agencements divers : 5 à 8 ans
- Matériel de bureau et inform. : 3 à 8 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Une dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

CREANCES

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.

SUBVENTIONS

Les subventions d'exploitation sont enregistrées en produits dès que leur octroi devient certain.

Les subventions d'investissement sont enregistrées au bilan de l'association dès que leur acquisition est certaine. Elles sont ensuite rapportées au compte de résultat pendant la durée d'amortissement des immobilisations acquises ou créées au moyen de cette subvention.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	TOTAL	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 434		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 812		
Installations générales agencements aménagements divers		13 771		5 826
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 637		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	TOTAL	42 220		5 826
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	44 654		5 826

	TOTAL	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			2 434	2 434
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				5 812	5 812
Installations générales agencements aménagements divers				19 597	19 597
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				22 637	22 637
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes	TOTAL			48 046	48 046
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			50 479	50 479

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	696	811		1 507
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 488	509		4 997
Installations générales agencements aménagements divers	10 313	1 402		11 715
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 660	470		22 129
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	36 461	2 381		38 842
TOTAL GENERAL	37 157	3 192		40 349

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	811				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	509				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 402				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier					
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 381				
TOTAL GENERAL	3 192				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisons et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Fonds associatifs sans droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves :					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves d'investissement					
Réserves de compensation					
Réserves de trésorerie					
Réserves réglementées					
Autres réserves	325 960	22 676	22 968	0	348 636
Report à nouveau				0	22 968
RESULTAT DE L'EXERCICE	22 676	22 676	72 244	0	72 244
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement	3 890			1 070	2 820
Provisions réglementées					
Réserve de trésorerie					
Amortissement dérogatoire					
Différence / réalisation éléments d'actifs					
Autres provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
TOTAL I	352 526		95 212	1 069	256 245

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires		25 166			25 166
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		25 166			25 166

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	114		114		
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	114		114		
TOTAL GENERAL	114	25 166	114		25 166
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 198		114	
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 866	4 866	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	69	69	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	76 093	76 093	
Charges constatées d'avance	1 382	1 382	
TOTAL	82 410	82 410	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 033	4 033		
Personnel et comptes rattachés	21 464	21 464		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 864	16 864		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 793	4 793		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	47 154	47 154		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	93 082
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	93 082

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des 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 diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 707
Dettes fiscales et sociales	32 447
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	35 154

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	9
Ouvriers	
Total	9

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	926.12	1 737.32
LOGICIELS	2 433.60	2 433.60
AMORT LOGICIELS	1 507.48	696.28
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	815.12	1 324.60
MATERIEL PEDAGOGIQUE	5 812.44	5 812.44
AMORT MAT PEDAGOGIQUE	4 997.32	4 487.84
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 389.07	4 435.16
AAI DIVERS	19 596.67	13 771.12
MATERIEL BUREAU & INFORM	4 040.92	4 040.92
MOBILIER	18 595.86	18 595.86
AMORT AAI DIVERS	11 715.17	10 313.05
AMORT MAT BUREAU & INFORM	3 533.35	3 063.83
AMORT MOBILIER BUREAU	18 595.86	18 595.86
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	10 130.31	7 497.08
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 865.75	4 953.65
CLIENTS	4 865.75	4 925.20
CLIENTS DOUTEUX		142.27
PROVISION DEPRECIACTION CLIENTS		113.82
AUTRES CREANCES	93 280.24	28 717.93
FOURNISSEURS		45.27
ACOMPTE	69.41	
IJSS	128.95	
PRODUITS A RECEVOIR	93 081.88	28 672.66
DISPONIBILITES	236 023.30	355 281.80
CREDIT MUTUEL	49 682.48	49 175.45
CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	12 258.61	12 195.10
LIVRET B	174 029.79	293 806.15
CAISSE	52.42	105.10
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 381.87	
CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	1 381.87	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	335 551.16	388 953.38
TOTAL GENERAL	345 681.47	396 450.46

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
AUTRES RESERVES		348 636.07	325 960.06
AUTRES RESERVES		348 636.07	325 960.06
REPORT A NOUVEAU		22 967.67	
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		22 967.67	
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		55 126.32	22 676.01
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		2 820.11	3 890.11
SUBV.INVEST.DEPT		5 350.00	5 350.00
QP.SUBV.AMORT.		2 529.89	1 459.89
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		273 362.19	352 526.18
PROVISIONS POUR CHARGES		25 165.56	
PROVISIONS POUR PENSIONS		25 165.56	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES		25 165.56	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		4 032.96	6 918.08
FOURNISSEURS		1 325.76	4 228.08
FOURNISSEURS FNP		2 707.20	2 690.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES		43 120.76	37 006.20
PROVISION POUR CP		21 463.85	18 687.42
URSSAF		3 124.00	4 468.00
AGRR		1 642.82	582.54
CHORUM		1 114.54	1 089.33
MUTUELLE UMC			6.84
CHARGES SOCIALES SUR CP		7 663.73	6 876.25
CHARGES SOCIALES A PAYER		3 319.03	
PRELEVEMENT A LA SOURCE		293.00	365.00
FORMATION CONTINUE		4 499.79	4 930.82
TOTAL DETTES		47 153.72	43 924.28
TOTAL GENERAL		345 681.47	396 450.46

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	46 142.48	184 648.54	138 506.06	75.01
PRESTATIONS PARENTS	46 142.48	54 999.05	8 856.57	16.10
PSU CAF		120 041.06	120 041.06	100.00
PSU MSA		9 608.43	9 608.43	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	57 058.30	152 374.00	95 315.70	62.55
SUBVENTION CDC	57 058.30	152 374.00	95 315.70	62.55
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 559.19	6 154.58	1 595.39	25.92
REPRISE/PROVISIONS CREANCES	113.82		113.82	
TRANSFERTS CHARGES AN	825.60	931.20	105.60	11.34
TRANSFERT DE CHARGES APPRENTI	2 750.00	1 375.00	1 375.00	100.00
RBST UNIFORMATION		3 457.22	3 457.22	100.00
RBST CHORUM	869.77	391.16	478.61	122.36
COTISATIONS	760.00	800.00	40.00	5.00
COTISATIONS PARENTS		800.00	800.00	100.00
COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	760.00		760.00	
AUTRES PRODUITS	127 480.61	4.83	127 475.78	NS
CONCOURS PUBLICS PSU CAF	96 580.15		96 580.15	
CONCOURS PUBLICS - CAF AIDE CO	16 869.00		16 869.00	
CONCOURS PUBLICS MSA	11 325.47		11 325.47	
CONCOURS PUBLICS - MSA AIDE CO	2 700.00		2 700.00	
PDTG GESTION COURANTE	5.99	4.83	1.16	24.02
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	236 000.58	343 981.95	107 981.37	31.39
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	42 406.50	48 435.56	6 029.06	12.45
ANALYSE	134.90	100.78	34.12	33.86
ENTRETIEN & PT EQUIPEMENT	5 939.87	2 517.07	3 422.80	135.98
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	688.35	715.22	26.87	3.76
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	2 021.47	2 175.10	153.63	7.06
ALIMENTATION	10 511.74	14 655.98	4 144.24	28.28
HYGIENE ET SOINS	2 519.87	2 224.15	295.72	13.30
HYGIENES-COUCHES	1 682.11	1 605.05	77.06	4.80
PHARMACIE	50.34	42.96	7.38	17.18
LOCATIONS MATERIEL	60.00	154.00	94.00	61.04
ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 070.60	806.38	264.22	32.77
MAINTENANCE	1 089.62	1 953.76	864.14	44.23
ASSURANCES	940.67	923.53	17.14	1.86
PHOTOS	36.40	62.84	26.44	42.08
DOCUMENTATION GENERALE	40.00	71.08	31.08	43.73
HONORAIRES COMPTABLES	5 745.60	5 707.20	38.40	0.67
HONORAIRES SOCIAL	386.40		386.40	
HONORAIRES CAC	2 640.00	2 700.00	60.00	2.22
HONORAIRES PSYCHOLOGUE	1 260.00	1 557.05	297.05	19.08
FRAIS D'ACTES	50.00	50.00	100.00	200.00
FRAIS DE DEPLACEMENTS	383.70	66.30	317.40	478.73
FRAIS DEPLACEMENT ENFANTS	304.00	534.00	230.00	43.07
RECEPTION	96.81	30.50	66.31	217.41
FRAIS POSTAUX	172.39	122.37	50.02	40.88
TELEPHONE	1 046.04	1 104.47	58.43	5.29
SERVICES BANCAIRES	43.65	45.00	1.35	3.00
FRAIS CESU	35.16		35.16	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATION APPUI RESEAU	1 505.00	1 534.00	29.00	1.89
COTISATIONS SNAECSO	888.00	832.00	56.00	6.73
COTISATIONS/ADHESION DIVERS	30.00		30.00	
ACTIVITES PEDAGOGIQUES	873.81	1 000.00	126.19	12.62
FRAIS DE FORMATION	260.00	5 144.77	4 884.77	94.95
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 662.81	6 009.84	347.03	5.77
FORMATION CONTINUE	4 499.79	4 930.82	431.03	8.74
COTISATION ORD. MENAGERES	1 163.02	1 079.02	84.00	7.78
SALAISRES ET TRAITEMENTS	200 597.04	208 666.76	8 069.72	3.87
SALAISRES	196 439.66	207 809.49	11 369.83	5.47
SALAISRES GUSO	250.77	227.87	22.90	10.05
PROVISION POUR CP	2 776.43	629.40	2 147.03	341.12
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	8 649.05		8 649.05	
INDEMNITES CHOMAGE PARTIEL	219.80		219.80	
IJSS	7 299.07		7 299.07	
CHARGES SOCIALES	38 275.76	57 082.38	18 806.62	32.95
COTISATIONS GUSO	264.69	172.13	92.56	53.77
COTISATIONS URSSAF	19 763.65	38 217.77	18 454.12	48.29
COTISATIONS AGRR	9 584.25	9 892.82	308.57	3.12
COTISATIONS CHORUM	3 377.63	3 516.50	138.87	3.95
COTISATIONS ASSURANCE DU PERSO	395.52	666.68	271.16	40.67
CHGES SOCIALES / CONGES PAYES	787.48	1 183.37	1 970.85	166.55
MEDECINE DU TRAVAIL	1 029.84	1 023.00	6.84	0.67
DEPENSES SOCIALES	3 072.70	4 776.85	1 704.15	35.68
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 192.32	2 611.01	581.31	22.26
DOT AMORT IMMO INCORPORELLES	811.20	696.28	114.92	16.50
DOT AMORT IMMO CORPORELLE	2 381.12	1 914.73	466.39	24.36
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		113.82	113.82	100.00
DAP CREANCES CLIENTS		113.82	113.82	100.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 197.89		2 197.89	
DAP POUR PENSIONS	2 197.89		2 197.89	
AUTRES CHARGES	158.26	26.45	131.81	498.34
PERTES / CREANCES PARENTS	142.27		142.27	
CHARGES GESTION COURANTE	15.99	26.45	10.46	39.55
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	292 490.58	322 945.82	30 455.24	9.43
RESULTAT D'EXPLOITATION	56 490.00	21 036.13	77 526.13	368.54
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	287.15	449.95	162.80	36.18
PRODUITS FINANCIERS	287.15	449.95	162.80	36.18
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	287.15	449.95	162.80	36.18
RESULTAT FINANCIER	287.15	449.95	162.80	36.18

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	56 202.85	21 486.08	77 688.93	361.58
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	6.53	267.88	261.35	97.56
PDTs EXCEPTION. GESTION	6.53	267.88	261.35	97.56
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	1 070.00	1 070.00		
QP SUBVENTION INVEST.	1 070.00	1 070.00		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 076.53	1 337.88	261.35	19.53
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		147.95	147.95	100.00
CHGES EXCEPT DE GESTION		147.95	147.95	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		147.95	147.95	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 076.53	1 189.93	113.40	9.53
TOTAL PRODUITS	237 364.26	345 769.78	108 405.52	31.35
TOTAL DES CHARGES	292 490.58	323 093.77	30 603.19	9.47
SOLDE INTERMEDIAIRE	55 126.32	22 676.01	77 802.33	343.10
EXCEDENTS OU DEFICITS	55 126.32	22 676.01	77 802.33	343.10