

Christophe POINSATTE

60 rue de Paris
95 150 Taverny

130 bis avenue Charles de Gaulle
92 250 Neuilly sur Seine

Tél. : +33 (0)6 32 28 09 75

Christophe.poinsatte@aura-conseil.fr

Association d'Enquête et de Médiation

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

26 rue Voltaire
60 100 CREIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Association d'Enquête et de Médiation

Association régie par la Loi du 1er Juillet 1901

26 rue Voltaire
60 100 CREIL

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'assemblée générale de l'Association d'Enquête et de Médiation,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Association d'Enquêtes et de Médiation relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le préambule de l'annexe des comptes annuels concernant l'application du règlement comptable ANC 2018-06 à compter du 1^{er} janvier 2020.

Nous vous précisons que les états financiers n'intègrent pas les modifications requises par le nouveau règlement sur l'exercice précédent, les principaux reclassements requis par le nouveau règlement étant très peu significatifs. Cependant, l'association a jugé utile de présenter le passage d'une année sur l'autre dans son annexe, de la page 10 à 13, et de mentionner, page 14, les 2 seuls éléments de reclassements sur les produits et les charges.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- Dans le paragraphe « Faits caractéristiques », l'association indique que la crise sanitaire liée à la COVID-19 s'est déclenchée au cours de l'exercice social et a par conséquent été impactée pendant la période de confinement, tant au niveau de son organisation administrative que dans l'exercice de ses prestations. Elle précise que

dans les états financiers le ralentissement de l'activité s'est principalement manifesté par la constatation de fonds dédiés pour un montant de 200 500€ à la clôture de l'exercice. Il est aussi mentionné que les effets de la crise sanitaire sur l'activité future sont difficilement quantifiables, compte tenu de l'imprévisibilité des mesures de confinement. Enfin, il est précisé que ces événements ne sont pas jugés de nature à remettre en cause la poursuite de son exploitation.

Nous avons vérifié que les états financiers prennent en compte dans les évaluations retenues l'impact de cette crise sanitaire et de ses conséquences pour les seuls éléments connus à la date d'arrêtés des comptes. Nous avons aussi vérifié l'absence de risques à court terme sur la continuité d'exploitation.

- L'association comptabilise une provision pour risque de reversement des subventions sur la base d'un pourcentage appliqué au total des subventions reçues au cours de l'exercice. Le montant provisionné au 31/12/2020 tel qu'il apparaît dans le paragraphe « Provisions pour risques et charges » ressort à 112 100€.

Nous avons vérifié le caractère approprié d'une telle provision sur la base de l'existence avérée d'un risque de reversement des subventions reçues et estimé le caractère prudent de cette provision au travers d'une analyse du montant de subventions comptabilisées en 2018 et 2019 et reversées respectivement sur 2019 et 2020.

- L'association n'a pas choisi d'opter pour la méthode préférentielle de constatation de l'engagement pour départ à la retraite sous forme de provision au passif de son bilan, mais uniquement en annexe sous forme d'engagements financiers donnés.

Nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode d'évaluation et des principaux paramètres utilisés.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux adhérents

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances

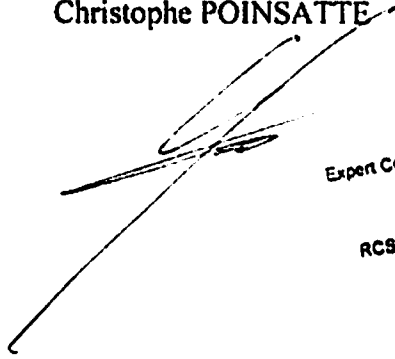
susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly, le 30 mars 2021

Le commissaire aux comptes

Christophe POINSATTE



AURA-CONSEIL
Christophe POINSATTE
Expert Comptable, Commissaire aux Comptes
60 rue de Paris
95150 Taverny
Tél. : +33 (09) 81 18 03 82
RCS Pantouze 509 888 982 - NAF 6920Z

ASSOCIATION ENQUÊTE ET MEDIATION

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

26 RUE VOLTAIRE

60100 CREIL

SIRET : 42048519500010

IN EXTENSO COMPIÈGNE

116 rue Jean Monnet

60610 La Croix Saint Ouen

Tél : 03 44 38 56 56

Fax : 03 44 38 56 50

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020		Au 31/12/2019	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	32 800		32 800	32 800
Constructions	623 200	38 673	584 527	615 687
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	80 203	61 588	18 615	31 582
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	60		60	60
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	39 007		39 007	23 987
TOTAL I	775 270	100 261	675 008	704 116
Comptes de liaison				
II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 313 093	120 905	1 192 188	869 480
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	225 553		225 553	246 767
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 037 860		2 037 860	1 495 224
Charges constatées d'avance	31 316		31 316	15 789
TOTAL III	3 607 823	120 905	3 486 918	2 627 261
Frais d'émission des emprunts				
IV				
Primes de remboursement des obligations				
V				
Ecarts de conversion actif				
VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 383 093	221 166	4 161 926	3 331 377

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		5 074
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	259 190	259 190
Autres réserves		
Report à nouveau	2 170 196	1 697 581
Excédent ou déficit de l'exercice	318 803	467 541
Situation nette	2 748 189	2 429 386
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	2 748 189	2 429 386
Comptes de liaison		
FONDS REPORTES ET DEDIES	II	
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	220 500	45 000
TOTAL III	220 500	45 000
PROVISIONS		
Provisions pour risques	152 100	84 789
Provisions pour charges		
TOTAL IV	152 100	84 789
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	285 227	147 549
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 359	67 440
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	491 768	466 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	173 783	90 900
TOTAL V	1 041 137	772 202
Ecarts de conversion passif		
VI		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	4 161 926	3 331 377

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	2 652 346	2 699 732
- dont parrainages	109 476	86 679
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	2 252 008	1 695 242
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
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	115 175	84 994
Utilisations des fonds dédiés	45 000	31 500
Autres produits	169	140
TOTAL I	5 064 698	4 511 607
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises		
Variation de stocks		
Autres achats et charges externes	1 257 764	1 384 442
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	227 601	165 314
Salaires et traitements	2 220 808	1 854 610
Charges sociales	628 528	513 511
Dotations aux amortissements et dépréciations	91 390	43 432
Dotations aux provisions	152 100	84 789
Reports en fonds dédiés	220 500	45 000
Autres charges	18	376
TOTAL II	4 798 709	4 091 475
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	265 989	420 133
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 594	2 704
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	1 594	2 704
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	2 404	187
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV	2 404	187
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	-810	2 517
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	265 179	422 650

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	91 505	66 098
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	91 505	66 098
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	37 636	20 716
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	37 636	20 716
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	53 869	45 382
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	245	491
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	5 157 797	4 580 409
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	4 838 993	4 112 868
EXCEDENT OU DEFICIT	318 803	467 541
Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	69 700	
Bénévolat	1 450	
TOTAL	71 150	
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	69 700	
Prestations en nature		
Personnel bénévole	1 450	
TOTAL	71 150	

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 4 161 926 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 318 803 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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,

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.

Faits caractéristiques

La crise sanitaire liée à la COVID-19 s'est déclenchée au cours de l'exercice social et l'association a par conséquent été impactée pendant la période de confinement, tant au niveau de son organisation administrative que dans l'exercice de ses activités. Dans les états financiers, le ralentissement de l'activité s'est principalement manifesté par la constatation à la clôture de l'exercice de fonds dédié pour 220.500 euros.

Les effets de la crise sanitaire sur l'activité future restent quant à eux difficilement quantifiables, compte tenu de l'imprévisibilité des mesures de confinement, d'autorisations de circulation des personnes etc. Quoiqu'il en soit, l'association, eu égard à sa situation à l'arrêté des comptes, estime que ces événements ne sont pas de nature à remettre en cause la poursuite de son exploitation.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|--|------------|
| • Constructions | 10 ans, |
| • Agencements et aménagements des const. | 10 ans, |
| • Mobilier de bureau et informatique | 3 à 4 ans, |
| • Mobilier | 5 ans. |

Créances

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

L'association opte pour la méthode de dépréciation des créances clients suivante :

- créances de l'exercice en cours de clôture sont dépréciées à 25%,
- créances de l'exercice n-1 sont dépréciées à 50%,
- créances de l'exercice n-2 sont dépréciées à 75%,
- créances antérieures sont dépréciées à 100%.

Les autres créances sont essentiellement composées du solde des subventions à recevoir.

- Département 16 = 16.320 euros,
- Département 17 = 20.284,76 euros,
- Département 33 = 20.338 euros,
- Département 40 = 14.730 euros,
- Département 52 = 1.785 euros,
- Département 59 = 8.000 euros,
- Département 60 = 71.903,21 euros,
- Département 71 = 17.500 euros,
- Département 80 = 39.172,17 euros.

Provision pour risques et charges

Deux provisions pour risques et charges ont été constituées à la clôture de l'exercice à hauteur de 40.000 euros pour un litige prud'homal, et de 112.100,40 euros liée à une évaluation forfaitaire du risque de reversement des subventions.

Engagements de départ à la retraite

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de l'entité (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques de l'entité (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0,60%.

Le montant ainsi obtenu, majoré des charges patronales, s'élève à 41.628 euros.

Fonds dédiés et reportés

Les fonds dédiés sont des rubriques du passif qui enregistrent, à la clôture de l'exercice, la partie des ressources, affectées par des tiers financeurs à des projets définis, qui n'a pas pu encore être totalement utilisée conformément à l'engagement pris à leur égard.

Les fonds dédiés s'élèvent à la clôture de l'exercice à : 220.500 euros.

Emprunts

Au cours de l'exercice, l'entité n'a souscrit aucun nouvel emprunt.

Le montant restant à rembourser au 31/12/2020 est de 285.226,52 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de XXX heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 13,81€/heure correspond à un montant de 1.449,87 euros.

L'association bénéficie d'une mise à disposition gratuite de locaux pour 55.300 euros.

- MJD Creil = 8.400 euros,
- TGI Senlis = 8.400 euros,
- TGI Compiègne = 4.800 euros,
- Rochefort = 9.600 euros,
- TGI Soissons = 2.400 euros,
- Locaux Espace Rencontre Cognac = 1.200 euros,
- Locaux Espace Rencontre Saintes = 1.800 euros,
- Locaux Espace Rencontre St Christoly de Blaye = 2.400 euros,
- Locaux Espace Rencontre St Jean d'Angély = 1.800 euros,
- St Dizier (depuis le 09/2020) = 2.000 euros,
- TJ de Rennes = 3.600 euros,
- TJ de Quimper (depuis 03/2020) = 6.500

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun.

Rémunérations versées à certains dirigeants

En application de l'article article 20 de la loi n°2006-586 du 23 mai 2006, le montant total des rémunérations pour l'exercice clos le 31/12/2020 versées aux trois plus hauts cadres dirigeants, bénévoles et salariés de l'association, s'élève à 259.234 euros. Ces rémunérations comprennent les caractéristiques suivantes :

	Rémunérations	Avantages en nature
Montant total	259.334 euros	

Année de passage

Bilan Actif N-1 passage

N-1 Net		N-1 Retraité Net	
ACTIF IMMOBILISÉ		ACTIF IMMOBILISÉ	
Immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles	
Frais d'établissement		Frais d'établissement	
Frais de recherche et développement		Frais de recherche et développement	
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires		Donations temporaires d'usufruit	
Fonds commercial		Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	
Autres immobilisations incorporelles		Immobilisations incorporelles en cours	
Immobilisations incorporelles en cours		Avances et acomptes	
Immobilisations corporelles		Immobilisations corporelles	
Terrains	32 800	Terrains	32 800
Constructions	615 687	Constructions	615 687
Installations tech., matériel et outillages industriels		Installations tech., matériel et outillages industriels	
Autres immobilisations corporelles	31 582	Autres immobilisations corporelles	31 582
Immobilisations corporelles en cours		Immobilisations corporelles en cours	
Avances et acomptes		Avances et acomptes	
Immobilisations financières (1)		Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Participations	60	Immobilisations financières (1)	
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille		Participations et Créances rattachées	60
Autres titres immobilisés		Autres titres immobilisés	
Prêts		Prêts	
Autres	23 987	Autres immobilisations financières	23 987
TOTAL (I)	704 116	TOTAL (I)	704 116
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
TOTAL (II)		TOTAL (II)	
ACTIF CIRCULANT		ACTIF CIRCULANT	
Stocks et en-cours		Stocks et en-cours	
Matières premières, autres approvisionnements			
En cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances (2)		Créances	
Usagers et comptes rattachés	869 480	Créances clients usagers et comptes rattachés	869 480
Autres	246 767	Créances reçues par legs ou donations	
		Autres	246 767
Valeurs mobilières de placement		Valeurs mobilières de placement	
Instruments de Trésorerie		Instruments de Trésorerie	
Disponibilités	1 495 224	Disponibilités	1 495 224
Charges constatées d'avance (2)	15 789	Charges constatées d'avance	15 789
TOTAL (III)	2 627 261	TOTAL (III)	2 627 261
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		Frais d'émission d'emprunts (IV)	
Primes de remboursement des emprunts (V)		Primes de remboursement des emprunts (V)	
Ecart de conversion actif(VI)		Ecart de conversion actif(VI)	
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	3 331 377	TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	3 331 377

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
FONDS ASSOCIATIFS		FONDS PROPRES	
FONDS PROPRES		Fonds associatifs sans droit de reprise	
Fonds associatifs sans droit de reprise	5 074	Fonds propres statutaires	
Ecart de réévaluation		Fonds propres complémentaires	5 074
Réserves	259 190	Fonds propres avec droit de reprise	
Report à nouveau	1 697 581	Fonds statutaires	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	467 541	Fonds propres complémentaires	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		Ecart de réévaluation	
Fonds associatifs avec droit de reprise :		Réserves	
- Apports		Réserves statutaires ou contractuelles	
- Legs et donations		Réserves pour projet de l'entité	259 190
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		Autres	
Ecart de réévaluation		Report à nouveau	1 697 581
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		Excédent ou déficit de l'exercice	467 541
Provisions réglementées		Situation nette (sous-total)	2 429 386
Droit des propriétaires commodat		Fonds propres consommables	
		Subventions d'investissement	
		Provisions réglementées	
TOTAL (I)	2 429 386	TOTAL (I)	2 429 386
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
TOTAL (II)		TOTAL (II)	
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS	
Provisions pour risques	84 789	Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Provisions pour charges		Fonds dédiés	45 000
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	45 000	TOTAL (III)	45 000
Fonds dédiés sur autres ressources		PROVISIONS	
TOTAL (III)	129 789	Provisions pour risques	84 789
		Provisions pour charges	
TOTAL (III)	129 789	TOTAL (VI)	84 789
EMPRUNTS ET DETTES (1)		DETTES	
Emprunts obligataires		Emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 549	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	147 549
Emprunts et dettes financières diverses		Emprunts et dettes financières diverses	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 440
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 440	Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	466 313	Dettes fiscales et sociales	466 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes		Autres dettes	
Instruments de trésorerie		Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	90 900	Produits constatés d'avance	90 900
TOTAL (IV)	772 202	TOTAL (V)	772 202
Ecart de conversion passif (V)		Ecart de conversion passif (VI)	
TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	3 331 377	TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)	3 331 377

(1) Dont à moins d'un an 654 195

(1) Dont à plus d'un an 118 007

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

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par les organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat N-1 passage

N-1 Total		N-1 Retraité Total	
Produits d'exploitation		Produits d'exploitation	
Ventes de marchandises		Cotisations	
Production vendue de biens		Ventes de biens et services	
Production vendue de services	2 699 732	Ventes de biens	
	Produits d'exploitation 2 699 732	- dont ventes de dons en nature	
Production stockée		Ventes de prestations de services	2 699 732
Production immobilisée		- dont parrainages	86 679
Subventions d'exploitation	1 695 242	Produits de tiers financeurs	
Dons		Concours publics et subventions d'exploitation	1 695 242
Cotisations		Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation	
Legs et Donations		consomptible	
Produits liés à des financements réglementaires		Ressources liées à la générosité du public	
Autres produits	140	Dons manuels	
Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	84 994	Mécénats	
		Legs, donations et assurances-vie	
		Contributions financières	
		Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges	84 994
		Utilisations des fonds dédiés	31 500
		Autres produits	140
	TOTAL (I)(1) 4 480 107	TOTAL (I) 4 511 607	
Charges d'exploitation		Charges d'exploitation	
Achats de marchandises		Achats de marchandises	
Variation de stock de marchandises		Variation de stocks	
Achats de matières premières et autres appro.		Autres achats et charges externes	1 384 442
Variation de stock matières premières et autres appro.		Aides financières	
Autres achats et charges externes (2)	1 384 442	Impôts, taxes et versements assimilés	165 314
Impôts, taxes et versements assimilés	165 314	Salaires et traitements	1 854 610
Salaires et traitements	1 854 610	Charges sociales	513 511
Charges sociales	513 511	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	43 432
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 975	Dotations aux provisions	84 789
Dotations aux dépréciations des immobilisations		Reports en fonds dédiés	45 000
Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants	32 457	Autres charges	376
Dotations aux provisions	84 789		
Autres charges	376		
	TOTAL (II)(3) 4 046 475	TOTAL (II) 4 091 475	
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) 433 633	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II) 420 133	
Excédent ou déficit transféré (III)			
Déficit ou excédent transféré (IV)			
QP résultat sur opé faites en commun (III - IV)			
Produits financiers		Produits financiers	
Produits financiers de participation (4)		De participations	
Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4)		D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé	
Autres intérêts et produits assimilés (4)	2 704	Autres intérêts et produits assimilés	2 704
Reprise sur provisions et transferts de charges		Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge	
Différence positives de change		Différences positives de change	
Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement		Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement	
	TOTAL (V) 2 704	TOTAL (III) 2 704	
Charges financières		Charges financières	
Dotation financières aux amortis. et dépréciations		Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions	
Intérêts et charges assimilées (5)	187	Intérêts et charges assimilées	187
Différences négatives de change		Différences négatives de change	
Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements		Charges nettes sur cess. de vlr mobilières placements	
	TOTAL (VI) 187	TOTAL (IV) 187	
	RESULTAT FINANCIER (V - VI) 2 517	RESULTAT FINANCIER (III - IV) 2 517	

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

N-1 Total		N-1 Retraité Total	
Produits Exceptionnels		Produits Exceptionnels	
Sur opérations de gestion	66 098	Sur opérations de gestion	66 098
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)	66 098	TOTAL (V)	66 098
Charges Exceptionnelles		Charges Exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	20 716	Sur opérations de gestion	20 716
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	20 716	TOTAL (VI)	20 716
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	45 382	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	45 382
Impôts sur les bénéfices (IX)	491	Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)		Impôts sur les bénéfices (VIII)	491
SOLDE INTERMEDIAIRE	481 041		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)	31 500		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)	45 000		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	4 580 409	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	4 580 409
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	4 112 868	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)	4 112 868
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	467 541	EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	467 541

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS		CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Bénévolat		Dons en nature	
Prestations en nature	55 200	Prestations en nature	
Dons en nature		Bénévolat	
TOTAL	55 200	TOTAL	
CHARGES		CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Secours en nature		Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services	55 200	Mise à disposition gratuite de biens et services	
		Prestations en nature	
Personnel bénévole		Personnel bénévole	
TOTAL	55 200	TOTAL	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

Commentaires passage ANC N°2018-06

Variations du total des produits

Le total des produits passent de 4.480.107 euros (version ancien règlement) à 4.511.607 euros (ANC N°2018-06), soit une hausse de 31.500 euros, provenant du reclassement du " Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs" dans les produits de l'exercice.

Variations du total des charges

Le total des charges passent de 4.046.475 euros (version ancien règlement) à 4.091.475 euros (ANC N°2018-06), soit une hausse de 45.000 euros, provenant du reclassement du " Engagements à réaliser sur ressources affectées" dans les charges de l'exercice.

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains	32 800		
Constructions :	623 200		
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	9 795		
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	70 408		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	736 203		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :	60		
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 987		17 212
TOTAL	24 047		17 212
TOTAL GENERAL	760 250		17 212
CADRE B	Diminutions		Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Donations temporaires d'usufruit			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL			
Terrains			32 800
Constructions :			623 200
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Gales, agencts et aménagt. const.			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Gales, agencts et aménagt. divers			9 795
Matériel :			
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			70 408
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL			736 203
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			60
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	2 192		39 007
TOTAL	2 192		39 067
TOTAL GENERAL	2 192		775 270

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice				Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice
Frais d'établissement et développement							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immobilisations incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre				7 513	31 160		38 673
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers				335	979		1 314
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier				48 286	11 988		60 274
Emballages récupérables et divers							
TOTAL				56 134	44 127		100 261
TOTAL GENERAL				56 134	44 127		100 261
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires		Dotations			Reprises		Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.							
Donations temporaires d'usufruit							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.							
Inst. tech. mat. et outil. indus.							
Inst. gales, agenc. et aménag. divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau et info. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GENERAL							
DOTATIONS NON VENTILEES		REPRISES NON VENTILEES		TOTAL GENERAL NON VENTILE			
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices				Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	39 007		39 007
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	1 313 093	1 105 445	207 648
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés	733	733	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	217 533	217 533	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	7 287	7 287	
Charges constatées d'avance	31 316	31 316	
TOTAL	1 608 969	1 362 315	246 655

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	285 227	69 405	215 821	
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	90 359	90 359		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	174 700	174 700		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	216 463	216 463		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 889	5 889		
Autres impôts, taxes et assimilés	94 716	94 716		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	173 783	173 783		
TOTAL	1 041 137	825 315	215 821	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

62 322

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	5 074			5 074	
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves	259 190				259 190
Report à nouveau	1 697 581	467 541	5 074		2 170 196
Excédent ou déficit de l'exercice	467 541	-467 541	318 803		318 803
Situation nette	2 429 386		323 877	5 074	2 748 189
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	2 429 386		323 877	5 074	2 748 189

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
AEM 02		8 000				8 000	
AEM 16		10 000				10 000	
AEM 17		20 000				20 000	
AEM 35		15 000				15 000	
TOTAL		220 500				220 500	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL		220 500				220 500	

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
AEM 40		30 000				30 000	
AEM 60		45 000				45 000	
AEM 60		10 000				10 000	
AEM 71		25 000				25 000	
TOTAL		220 500				220 500	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL		220 500				220 500	

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Variations des fonds dédiés

	A l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont amort.		Montant global	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
TOTAL							
Contributions financières d'autres organismes							
AEM 80		10 000				10 000	
AEM 88		47 500				47 500	
TOTAL		220 500				220 500	
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GENERAL		220 500				220 500	

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des provisions et dépréciations

	Montant début exercice	Augmentatio Dotations ex.	Diminutions : reprises ex.		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non utilisées	
Provisions réglementées					
Provisions pour investissements					
Provisions relatives aux stocks					
Provisions relatives aux éléments d'actif					
Amortissements dérogatoires					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges					
- litiges		40 000			40 000
- amendes et pénalités					
Provisions pour risques					
- pertes de change					
- risque d'emploi					
- autres	84 789	112 100	84 789		112 100
Provisions pour charges sur legs ou donations					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II	84 789	152 100	84 789		152 100
Provisions pour dépréciations					
- incorporelles					
- corporelles					
- Sur biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations					
- Titres mis en équivalence					
- Titres de participation					
- autres immobilisations financières					
Sur stocks et en-cours					
Sur comptes clients	91 352	50 582	21 029		120 905
Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées					
Sur créances reçues par legs ou donations					
Autres dépréciations					
Total III	91 352	50 582	21 029		120 905
TOTAL GENERAL (I+II+III)	176 141	202 683	105 818		273 005
Dont dotations et reprises :		202 683	105 818		
- d'exploitation					
- financières					
- exceptionnelles					

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2020	31/12/2019
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
	TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
MJD Creil		8 400	8 400
TGI Senlis		8 400	8 400
TGI Compiègne		4 800	4 800
Rocheport		9 600	9 600
TGI Soissons		2 400	2 400
	TOTAL	69 700	55 200
862 - Prestation			
	TOTAL		
864 - Personnel bénévole			
'3 personnes sont intervenues 35H chacune sur 2020 dans une fonction d'accompagnateur des a'		1 450	
	TOTAL	1 450	
	TOTAL GENERAL	71 150	55 200
	Répartition par nature de ressources	31/12/2020	31/12/2019
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
	TOTAL		
871 - Prestation en nature			
MJD Creil		8 400	8 400
TGI Senlis		8 400	8 400
TGI Compiègne		4 800	4 800
Rocheport		9 600	9 600
TGI Soissons		2 400	2 400
	TOTAL	69 700	55 200
875 - Bénévolat			
'3 personnes sont intervenues 35H chacune sur 2020 dans une fonction d'accompagnateur des a'		1 450	
	TOTAL	1 450	
	TOTAL GENERAL	71 150	55 200

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2020	31/12/2019
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
TOTAL			
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
Locaux Espace Rencontre Cognac		4 800	4 800
Locaux Espace Rencontre Saintes		7 200	7 200
Locaux Espace Rencontre St Christoly de Blaye		2 400	2 400
Locaux Espace Rencontre St Jean d'Angély		7 200	7 200
St Dizier (depuis le 09/2020)		2 000	
TOTAL		69 700	55 200
862 - Prestation			
TOTAL			
864 - Personnel bénévole			
TOTAL		1 450	
TOTAL GENERAL		71 150	55 200
	Répartition par nature de ressources	31/12/2020	31/12/2019
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
TOTAL			
871 - Prestation en nature			
Locaux Espace Rencontre Cognac		4 800	4 800
Locaux Espace Rencontre Saintes		7 200	7 200
Locaux Espace Rencontre St Christoly de Blaye		2 400	2 400
Locaux Espace Rencontre St Jean d'Angély		7 200	7 200
St Dizier (depuis le 09/2020)		2 000	
TOTAL		69 700	55 200
875 - Bénévolat			
'3 personnes sont intervenues 35H chacune sur 2020 dans une fonction d'accompagnateur des a		1 450	
TOTAL		1 450	
TOTAL GENERAL		71 150	55 200

Contributions volontaires en nature

	Répartition par nature de charge	31/12/2020	31/12/2019
		Débit	Débit
860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)			
	TOTAL		
861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)			
TJ de Rennes		3 600	
TJ de Quimper (depuis 03/2020)		6 500	
Locaux Espace Rencontre Rochefort		2 400	
	TOTAL	69 700	55 200
862 - Prestation			
	TOTAL		
864 - Personnel bénévole			
	TOTAL	1 450	
	TOTAL GENERAL	71 150	55 200
	Répartition par nature de ressources	31/12/2020	31/12/2019
		Crédit	Crédit
870 - Dons en nature			
	TOTAL		
871 - Prestation en nature			
TJ de Rennes		3 600	
TJ de Quimper (depuis 03/2020)		6 500	
Locaux Espace Rencontre Rochefort		2 400	
	TOTAL	69 700	55 200
875 - Bénévolat			
13 personnes sont intervenues 35H chacune sur 2020 dans une fonction d'accompagnateur des a		1 450	
	TOTAL	1 450	
	TOTAL GENERAL	71 150	55 200

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Pensions, retraites et assimilés	41 628
Autres engagements	
TOTAL	41 628

Commentaire

Pour plus de détails voir le chapitre dans l'annexe dédié aux engagements de retraite.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	33 946	29 127
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	251 951	242 407
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	285 897	271 533

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	824 978	437 660
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances		674
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	824 978	438 334

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation	173 783	90 900
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		173 783	90 900

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	31 316	15 789
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		31 316	15 789

Commentaire