



CENTRE SOCIAL ST JUST  
LA SOLITUDE  
139, Av. Corot - 13014 MARSEILLE  
Tel : 04 91 67 14 75 - Fax : 04 91 67 98 53  
cs-stjust@orange.fr

# RAPPORT FINANCIER

## EXERCICE 2020

Centre Social St Just La Solitude  
et son site de Bellevue

- Bilan au 31 décembre 2020
- Compte de résultat au 31 décembre 2020
- Annexes

**Centre social Saint Just-La Solitude**  
189 av corot 13014 Marseille

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2020**

| ACTIF                                          | EXERCICE 2020     |                     |                   | EXERCICE 2019     |
|------------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                | Brut              | Amort. & Provisions | Net               | Net               |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>           | <b>7 448,58</b>   | <b>7 448,58</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| Logiciels                                      | 7 448,58          | 7 448,58            | 0,00              | 0,00              |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>             | <b>173 637,95</b> | <b>166 549,11</b>   | <b>7 138,84</b>   | <b>1 636,46</b>   |
| Installa.Tech. Mat. Outil.                     | 84 629,91         | 82 882,71           | 1 747,20          | 0,00              |
| Matériel de bureau & Informatique              | 32 893,42         | 32 325,18           | 568,24            | 1 686,46          |
| Mobilier                                       | 33 259,59         | 28 436,19           | 4 823,40          | 0,00              |
| Transport                                      | 22 905,03         | 22 905,03           | 0,00              | 0,00              |
| Autres Immo. Corporelles                       |                   |                     |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>             | <b>15,00</b>      | <b>0,00</b>         | <b>15,00</b>      | <b>15,00</b>      |
| Autres formes de participation (crédit Mutuel) | 15,00             |                     | 15,00             | 15,00             |
| <b>SOUS TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>             | <b>181 151,53</b> | <b>173 997,69</b>   | <b>7 153,84</b>   | <b>1 701,46</b>   |
| <b>CREANCES ET COMPTES RATTACHES</b>           | <b>270 105,00</b> |                     | <b>270 105,00</b> | <b>112 774,49</b> |
| Créances usagers                               |                   |                     | 0,00              | 0,00              |
| Régies                                         | 125,70            |                     | 125,70            | 87,24             |
| Créances fournisseurs                          | 5 755,95          |                     | 5 755,95          | 4 003,78          |
| Autres créances                                |                   |                     | 0,00              | 0,00              |
| Subventions d'exploitation à recevoir          | 244 306,17        |                     | 244 306,17        | 101 104,42        |
| Subventions d'investissement à recevoir        |                   |                     | 0,00              | 0,00              |
| Personnel , acompte                            | 81,86             |                     | 81,86             | 0,00              |
| indemnité journalière à recevoir               | 294,32            |                     | 294,32            | 0,00              |
| Autres produits à recevoir                     | 19 541,00         |                     | 19 541,00         | 0,00              |
| <b>DISPONIBILITES</b>                          | <b>222 892,97</b> |                     | <b>222 892,97</b> | <b>7 579,05</b>   |
| Banques                                        | 222 489,03        |                     | 222 489,03        | 222 271,63        |
| Caisse                                         | 403,94            |                     | 403,94            | 1 153,93          |
| <b>SOUS TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>              | <b>492 997,97</b> |                     | <b>492 997,97</b> | <b>336 200,05</b> |
| Charges constatés d'avance                     | 1 061,24          |                     | 1 061,24          | 1 297,74          |
| <b>SOUS TOTAL COMPTE DE REGUL.</b>             | <b>1 061,24</b>   |                     | <b>1 061,24</b>   | <b>1 297,74</b>   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                           | <b>675 210,74</b> | <b>173 997,69</b>   | <b>501 213,05</b> | <b>339 199,25</b> |

**Centre social Saint Just-La Solitude**  
189 av Corot 13014 Marseille

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2020**

| PASSIF                                                   | EXERCICE 2020 | EXERCICE 2019 |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                          | Net           | Net           |
| <b>FONDS ASSOCIATIFS</b>                                 |               |               |
| fond associatif                                          |               |               |
| <b>RESERVES</b>                                          | 25 343,57     | 25 343,57     |
| Réserve de trésorerie                                    |               |               |
| Réserves pour investissement                             | 61 416,92     | 61 416,92     |
| Report à nouveau                                         | 27 230,80     | 27 230,80     |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                            | 128 274,67    | 104 831,39    |
| Subvention d'investissement                              | 16 617,15     | 23 443,28     |
| <b>SOUS TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>                      |               |               |
| Provisions pour risques                                  | 258 883,11    | 242 265,96    |
| <b>SOUS TOTAL PROVISIONS</b>                             | 30 886,67     | 5 000,00      |
| Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement            | 30 886,67     | 5 000,00      |
| <b>SOUS TOTAL FONDS DEDIES</b>                           | 110 961,75    | 6 272,25      |
| <b>TOTAL FONDS PROPRES</b>                               | 110 961,75    | 6 272,25      |
| <b>EMPRUNTS</b>                                          | 400 731,53    | 253 538,21    |
| Emprunts                                                 |               |               |
| Découverts                                               |               |               |
| <b>SOUS TOTAL EMPRUNTS &amp; DETTES ASSIMILES</b>        |               |               |
|                                                          | 0,00          | 0,00          |
| <b>FOURNISSEURS et COMPTES RATTACHES</b>                 |               |               |
| Dettes fournisseurs                                      |               |               |
| Fournisseurs factures non parvenues                      | 29 477,84     | 5 752,77      |
| <b>SOUS TOTAL DETTES FOURNISSEURS</b>                    | 16 174,49     | 20 239,85     |
|                                                          | 45 652,33     | 25 992,62     |
| <b>DETTES PERSONNEL</b>                                  |               |               |
| Rémunération personnel                                   |               |               |
| Provisions congés payés                                  | 95,40         | 15 300,38     |
| Personnel Oppositions                                    | 29 150,54     | 20 808,85     |
| <b>SOUS TOTAL DETTES PERSONNEL</b>                       | 188,65        | 220,55        |
|                                                          | 29 434,59     | 36 329,78     |
| <b>DETTES SOCIALES</b>                                   |               |               |
| Urssaf                                                   |               |               |
| Autres organismes sociaux                                | 9 013,59      | 7 804,28      |
| <b>SOUS TOTAL DETTES SOCIALES</b>                        | 12 955,55     | 11 120,04     |
|                                                          | 21 969,14     | 18 924,32     |
| <b>DETTES FISCALES</b>                                   |               |               |
| Etat - Taxe sur salaires                                 |               |               |
| Etat - Prélèvement à la source                           |               |               |
| <b>SOUS TOTAL DETTES FISCALES</b>                        | 866,50        | 306,54        |
|                                                          | 866,50        | 306,54        |
| <b>AUTRES DETTES</b>                                     |               |               |
| Régies et autres avances cptes débiteurs & créditeurs    |               |               |
| Autres Subventions d'exploitation à rendre (Indûs)       |               |               |
| Autres charges à payer                                   | 646,77        | 416,56        |
| <b>SOUS TOTAL AUTRES DETTES</b>                          | 116,44        | 75,71         |
|                                                          | 763,21        | 492,27        |
| <b>Produits constatés d'avance</b>                       |               |               |
| <b>SOUS TOTAL COMPTES DE REGULARISATION</b>              | 1 795,75      | 3 615,51      |
| <b>Provisions pour dépréciation des comptes de tiers</b> | 1 795,75      | 3 615,51      |
| <b>SOUS TOTAL COMPTES DE PROVISIONS</b>                  | 0,00          | 0,00          |
|                                                          | 0,00          | 0,00          |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                      | 100 481,52    | 85 661,04     |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                     | 501 213,05    | 339 199,25    |

| N° Cpte | INTITULES                                                              | 2020              | 2019              | Evolution      |
|---------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 60 610  | Fournitures non stockables (eau, gaz, électricité, carburants)         |                   |                   |                |
| 60 630  | Petit équipement- Fourniture d'ateliers et d'activités                 | 420,35            | 367,43            | 14,40%         |
| 60 640  | Fournitures administratives - Fournitures de bureau                    | 22 267,98         | 4 663,58          | 377,49%        |
| 60 650  | Linge et vêtements de travail                                          | 7 930,47          | 4 061,63          | 95,25%         |
| 60 660  | Sécurité locaux                                                        |                   |                   |                |
| 60 680  | Autres matières et fournitures                                         |                   |                   |                |
| 60 681  | Alimentation, boissons                                                 | 11 951,60         | 4 217,50          | 183,38%        |
| 60 890  | Autres achats                                                          | 3 205,15          | 6 262,05          | -48,82%        |
| 60      |                                                                        |                   |                   |                |
| 61 100  | <b>TOTAL ACHATS</b>                                                    | <b>45 775,55</b>  | <b>19 572,19</b>  | <b>133,88%</b> |
| 61 200  | Redevances crédit-bail                                                 |                   |                   |                |
| 61 320  | Locations immobilières                                                 |                   |                   |                |
| 61 350  | Locations mobilières                                                   | 6 965,60          | 6 851,45          | 1,67%          |
| 61 400  | Charges locatives et de copropriété                                    | 4 887,38          | 5 334,42          | -8,38%         |
| 61 500  | Entretien et réparations                                               | 19 275,28         | 17 003,71         | 13,36%         |
| 61 560  | Maintenance                                                            | 8 124,14          | 3 422,94          | 137,34%        |
| 61 600  | Primes d'assurance                                                     | 7 860,35          | 8 670,72          | -9,35%         |
| 61 700  | Etudes et recherches                                                   | 4 677,75          | 4 234,91          | 10,46%         |
| 61 810  | Documentation                                                          |                   |                   |                |
| 61 850  | Frais de séminaires, colloques, conférences                            | 23,00             |                   |                |
| 61 860  | Formation des bénévoles                                                |                   |                   |                |
| 61 890  | Autres services extérieurs                                             | 500,00            |                   |                |
| 61      |                                                                        |                   |                   |                |
| 62 110  | <b>TOTAL - SERVICES EXTERIEURS</b>                                     | <b>52 313,50</b>  | <b>45 518,15</b>  | <b>14,93%</b>  |
| 62 140  | Personnel intérimaire                                                  |                   |                   |                |
| 62 200  | Personnel mis à disposition                                            |                   |                   |                |
| 62 270  | Rémunérations d'intermédiaires et honoraires                           | 72 135,20         | 66 617,62         | 8,28%          |
| 62 300  | Frais d'actes et de contentieux                                        | 4 822,80          | 8 712,00          | -44,64%        |
| 62 400  | Publicité - Publications                                               |                   | 100,00            | -100,00%       |
| 62 500  | Transports de biens et transports collectifs du personnel              | 3 257,78          | 408,89            | 696,74%        |
| 62 600  | Déplacements, missions et réceptions                                   |                   |                   |                |
| 62 700  | Frais postaux et télécommunications                                    | 416,76            | 1 157,28          | -63,99%        |
| 62 810  | Services bancaires et assimilés                                        | 5 565,27          | 5 526,91          | 0,69%          |
| 62 820  | Cotisations                                                            | 182,43            | 138,90            | 31,34%         |
| 62 830  | Travaux et façons exécutés à l'extérieur                               | 4 494,48          | 5 142,25          | -12,60%        |
| 62 850  | Transports d'activités et d'animations                                 | 86 163,03         | 89 046,85         | -3,24%         |
| 62 860  | Frais de conseil et d'assemblée                                        | 4 790,60          | 6 749,80          | -29,03%        |
| 62 870  | Formation                                                              |                   | 155,13            | -100,00%       |
| 62 890  | Frais de siège                                                         | 6 171,00          | 4 054,00          | 52,22%         |
| 62      | Autres charges externes - autres services extérieurs                   |                   |                   |                |
| 63 100  | <b>TOTAL CHARGES EXTERNES - AUTRES SERVICES EXT.</b>                   | <b>123,00</b>     |                   |                |
| 63 300  | Impôts, taxes, versements assimilés sur rémunérations -Adm des Impôts- | 188 122,35        | 187 809,63        | 0,17%          |
| 63 500  | Impôts, Taxes et Versements sur rémunérations -Autres organismes-      |                   |                   |                |
| 63 700  | Autres impôts, taxes et versements -Adm des Impôts-                    | 6 443,00          | 6 458,00          | -0,23%         |
| 63      | Autres impôts taxes et versements -Autres organismes-                  | 149,63            | 91,86             | -262,89%       |
| 64 110  | <b>TOTAL IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>                     | <b>6 592,63</b>   | <b>6 366,14</b>   | <b>3,56%</b>   |
| 64 111  | Salaires et appointements bruts du personnel permanent                 | 171 281,62        | 194 221,88        | -11,81%        |
| 64 112  | Salaires et appointements bruts du personnel en CDD                    | 74 388,53         | 54 275,54         | 37,06%         |
| 64 120  | Salaires et appointements bruts du personnel en contrats aidés         |                   |                   |                |
| 64 120  | Congés payés                                                           |                   |                   |                |
| 64 500  | Indemnités diverses                                                    | 8 192,06          | 5 474,69          | -249,64%       |
| 64 700  | Charges de S.S. et de prévoyance                                       | 23 079,94         | 4 576,16          | 404,35%        |
| 64      | Autres charges sociales                                                | 65 770,40         | 67 968,35         | -3,23%         |
| 65 400  | <b>TOTAL CHARGES DU PERSONNEL</b>                                      | <b>6 798,91</b>   | <b>15 519,86</b>  | <b>-56,19%</b> |
| 65 890  | Autres charges de gestion courante                                     | 349 311,46        | 331 087,10        | 5,56%          |
| 66      | <b>TOTAL AUTRES CHARGES GESTION COURANTE</b>                           | <b>23,58</b>      | <b>20,40</b>      | <b>15,59%</b>  |
| 67 120  | <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                             | <b>23,58</b>      | <b>20,40</b>      | <b>15,59%</b>  |
| 67 130  | Pénalités et amendes fiscales et pénales                               |                   |                   |                |
| 67 140  | Dons - Libéralités                                                     |                   |                   |                |
| 67 180  | Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice                       |                   |                   |                |
| 67 200  | Autres charges exceptionnelles / opérations de gestion de l'exercice   |                   |                   |                |
| 67 500  | Charges sur exercices antérieurs                                       |                   | 1 531,13          | -100,00%       |
| 67      | Valeur Comptable d'éléments d'Actif Cédés                              | 847,99            | 7 066,78          | -88,00%        |
| 68 110  | <b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                   | <b>847,99</b>     | <b>8 597,91</b>   | <b>-90,14%</b> |
| 68 150  | Dotation aux amortissements des immobilisations                        | 1 555,02          | 2 234,25          | -30,40%        |
| 68 170  | Dotation aux provisions pour risques et charges d'exploitation         | 25 886,67         | 5 000,00          | 417,73%        |
| 68 900  | Dotation aux provisions pour dépréciation des actifs circulants        |                   |                   |                |
| 68      | Engagements à réaliser sur ressources affectées                        | 110 961,75        | 6 272,25          | 1669,09%       |
| 69      | <b>TOTAL DOTATIONS</b>                                                 | <b>138 403,44</b> | <b>13 506,50</b>  | <b>924,72%</b> |
| 86      | <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (Charges Supplétives)</b>                 | <b>3 723,00</b>   | <b>3 723,00</b>   | <b>0,00%</b>   |
|         | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                               | <b>785 313,50</b> | <b>616 201,02</b> | <b>27,44%</b>  |
|         | <b>EXCEDENT</b>                                                        | <b>16 617,15</b>  | <b>23 443,28</b>  |                |
|         | <b>% Charges de personnel (621+631+633+64)</b>                         | <b>54,53%</b>     | <b>65,59%</b>     |                |

| N° Cpte   | INTITULES                                                      | 2020       | 2019       | Evolution |
|-----------|----------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|
| 706       | Rémunérations des services                                     |            |            |           |
| 70 623    | Prestations de service                                         |            |            |           |
| 7 062 310 | - PS CNAF - Animation Globale et Coordination                  | 169 662,26 | 146 814,26 | 15,56%    |
| 7 062 320 | - PS CNAF - Animation Collective Familles                      | 103 063,50 | 101 539,50 | 1,50%     |
| 7 062 330 | - PS CNAF - JEUNES                                             | 22 988,00  | 22 648,00  | 1,50%     |
| 7 062 340 | - PS CNAF - ALSH                                               | 22 988,00  |            |           |
| 7 062 350 | - PS CNAF - LAEP                                               | 18 059,76  | 20 063,76  | -9,99%    |
| 7 062 360 | - PS CNAF - Relais Assistants Maternels                        |            |            |           |
| 7 062 390 | - PS CNAF - CLAS                                               |            |            |           |
| 7 062 391 | - Autres                                                       | 2 563,00   | 2 563,00   | 0,00%     |
| 70 640    | Participation des usagers                                      |            |            |           |
| 706 401   | - Activités                                                    | 27 209,28  | 39 228,60  | -30,64%   |
| 706 402   | - Bons vacances ou autres                                      | 5 948,96   | 5 233,02   | 13,68%    |
| 706 410   | - Participation des Usagers -EAJE-                             |            |            |           |
| 706 421   | - Participation des Usagers -ALSH-                             |            |            |           |
| 70 643    | - Cotisations ( A préciser ) : Adhésions                       | 19 149,92  | 30 536,69  | -37,29%   |
| 70 810    | Produits des prestations fournies au personnel                 | 1 241,50   | 1 241,00   | 0,04%     |
| 70 830    | Frais d'occupation des locaux                                  |            |            |           |
| 70 840    | Mise à disposition facturée du personnel                       | 256,00     | 1 208,00   | -78,81%   |
| 70 880    | Autres produits d'activités annexes                            | 612,90     | 1 009,89   | -39,31%   |
| 70        | TOTAL REMUNERATION DES SERVICES                                | 196 871,54 | 186 042,86 | 5,82%     |
| 722       | TRAV. FAITS PAR L'ASS POUR ELLE-MEME                           |            |            |           |
| 74 100    | ETAT                                                           |            |            |           |
| 74 110    | - Aide à l'emploi (ASP ex CNASEA, Fonjep)                      | 110 836,67 | 66 845,19  | 65,81%    |
| 74 140    | - Contrat de ville-                                            | 27 736,67  | 32 245,19  | -13,98%   |
| 74 150    | - DDASS-ACSE                                                   | 19 000,00  | 24 000,00  | -20,83%   |
| 74 170    | - Autres                                                       | 64 100,00  | 10 600,00  | 504,72%   |
| 74 200    | REGION                                                         |            |            |           |
| 74 210    | - Subvention de fonctionnement                                 |            |            |           |
| 74 230    | - Aide à l'emploi                                              |            |            |           |
| 74 240    | - Contrat de ville-                                            |            |            |           |
| 74 270    | - Autres                                                       |            |            |           |
| 74 300    | DEPARTEMENT                                                    |            |            |           |
| 74 310    | - Subvention de fonctionnement                                 | 141 636,00 | 37 554,00  | 277,05%   |
| 74 320    | - Projet insertion                                             | 28 064,00  | 28 064,00  | 0,00%     |
| 74 330    | - Aide à l'emploi                                              | 102 072,00 |            |           |
| 74 340    | - Contrat de ville-                                            |            |            |           |
| 74 370    | - Autres                                                       | 9 000,00   | 8 000,00   | 12,50%    |
| 74 400    | COMMUNE                                                        | 2 500,00   | 1 500,00   | 66,67%    |
| 74 410    | - Subv. de fonctionnement                                      | 196 164,00 | 173 861,00 | 12,83%    |
| 74 440    | - Contrat de ville-                                            | 89 664,00  | 83 399,00  | 7,51%     |
| 74 450    | - Fonctionnement - Vacances - Loisirs-                         | 47 000,00  | 21 000,00  | 123,81%   |
| 74 470    | - Autres                                                       | 52 000,00  | 67 462,00  | -22,92%   |
| 74 500    | ORGANISMES NATIONAUX - MSA -Fonds Européens                    | 7 500,00   | 2 000,00   | 275,00%   |
| 74 510    | - Subvention de fonctionnement (CNAF :PACTE JEUNESSE)          | 17 000,00  | 30 076,00  |           |
| 74 511    | - Subvention MSA                                               | 17 000,00  | 30 076,00  |           |
| 74 512    | - fonds européens                                              |            |            |           |
| 74 500    | CAF/13                                                         |            |            |           |
| 74 520    | - Subvention de fonctionnement                                 | 53 092,40  | 62 740,42  | -15,38%   |
| 74 523    | - Autres subventions (LEA-PISL-LIRE ET GRANDIR- REAAP....)     | 38 173,00  | 41 961,00  | -9,03%    |
| 74 600    | établissements Publics Communaux et Intercommunaux             | 14 919,40  | 20 779,42  | -28,20%   |
| 74 600    | - Subvention de fonctionnement                                 |            |            |           |
| 74 700    | Subventions Entreprise                                         |            |            |           |
| 74 700    | - Subvention de fonctionnement AVE-ANCV-FONDATIONS             | 4 920,00   | 26 540,00  | -81,46%   |
| 74 800    | Subventions autres entités (A préciser)                        | 4 920,00   | 26 540,00  | -81,46%   |
| 74 810    | - Subvention de fonctionnement (AGEFIPH...)                    | 18 040,00  | 12 040,00  | 49,83%    |
| 74 870    | - Autres (bailleurs sociaux.....)                              |            |            |           |
| 74        | TOTAL SUBVENTIONS D'EXPLOITATION                               | 18 040,00  | 12 040,00  | 49,83%    |
| 75 700    | Quote-part d'élém. du fds associatif virée au cpte de résultat | 541 689,07 | 409 666,61 | 32,23%    |
| 75 800    | Autres produits divers de gestion courante                     |            |            |           |
| 75 820    | Fonds d'Aide à la Formation                                    | 2,67       | 0,26       | 926,92%   |
| 75        | TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE                      | 2,67       | 0,26       | 926,92%   |
| 76        | PRODUITS FINANCIERS                                            |            |            |           |
| 77 100    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion de l'exercice | 395,43     | 557,02     | -29,01%   |
| 77 200    | Produits sur exercices antérieurs                              | 460,68     | 3 829,34   | -87,97%   |
| 77 500    | Produits de cession d'éléments d'actif                         | 116,86     |            |           |
| 77 700    | Quote-part de subv. d'invest. affectées au compte de résultat  |            |            |           |
| 77        | TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS                                   | 577,54     | 1 000,00   | -100,00%  |
| 78 100    | Reprise sur amortissements                                     |            | 4 829,34   | -88,04%   |
| 78 150    | Reprise sur prov. pour risques et charges d'exploitation       |            |            |           |
| 78 170    | Reprise sur prov. pour dépréciation des actifs circulants      |            | 14 918,58  | -100,00%  |
| 78 900    | Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs   |            |            |           |
| 78        | TOTAL DES REPRISES -AMORT & PROV-                              | 6 272,25   | 4 108,64   | 52,66%    |
| 79        | TRANFERT DE CHARGES - COMPTES D'ORDRE -                        | 6 272,25   | 19 027,22  | -67,04%   |
| 87        | CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES (Charges Supplétives)                | 52 399,15  | 15 797,99  | 231,68%   |
|           | TOTAL DES PRODUITS                                             | 3 723,00   | 3 723,00   | 0,00%     |
|           | DEFICIT                                                        | 801 930,65 | 639 644,30 | 25,37%    |

Centre Social Saint Just-La Solitude  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| <b>IMMOBILISATIONS</b>               | Valeur brute des<br>Immobilisations<br>au début de<br>l'exercice | Acquisitions<br>et apports | Cessions<br>et mises<br>hors service | Virements<br>poste<br>à poste | Valeur brute des<br>Immobilisations<br>à la fin de<br>l'exercice |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b> | 7 448,58                                                         | 0,00                       | 0,00                                 | 0,00                          | 7 448,58                                                         |
| Logiciels                            | 7 448,58                                                         |                            |                                      |                               | 7 448,58                                                         |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   | 166 680,55                                                       | 7 007,40                   | 0,00                                 |                               | 173 687,95                                                       |
| Aménagement                          | 82 445,91                                                        | 2 184,00                   |                                      |                               | 84 629,91                                                        |
| Informatique/Communication           | 32 893,42                                                        |                            |                                      |                               | 32 893,42                                                        |
| Mobilier                             | 28 436,19                                                        | 4 823,40                   |                                      |                               | 33 259,59                                                        |
| Véhicule transport                   | 22 905,03                                                        |                            |                                      |                               | 22 905,03                                                        |
| Autres immobilisations corporelles   |                                                                  |                            |                                      |                               |                                                                  |
| <b>Immobilisations financières</b>   | 15,00                                                            | 7 007,40                   | 0,00                                 |                               | 15,00                                                            |
| Participations                       | 15,00                                                            |                            |                                      |                               | 15,00                                                            |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS</b>         | <b>174 144,13</b>                                                | <b>7 007,40</b>            | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>181 151,53</b>                                                |

| <b>AMORTISSEMENTS</b>                | Montant des<br>amortissements<br>au début de<br>l'exercice | Augmentations :<br>Dotations de<br>l'exercice | Diminutions :<br>amort. afférents<br>aux élém. sortis<br>de l'act. et repris | Virements<br>poste<br>à poste | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de<br>l'exercice |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b> | 7 448,58                                                   | 0,00                                          | 0,00                                                                         | 0,00                          | 7 448,58                                                   |
| Logiciels                            | 7 448,58                                                   |                                               |                                                                              |                               | 7 448,58                                                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   | 164 994,09                                                 | 1 555,02                                      | 0,00                                                                         |                               | 166 549,11                                                 |
| Aménagement                          | 82 445,91                                                  | 436,80                                        |                                                                              |                               | 82 882,71                                                  |
| Informatique/Communication           | 31 206,96                                                  | 1 118,22                                      |                                                                              |                               | 32 325,18                                                  |
| Mobilier/ matériel activité          | 28 436,19                                                  |                                               |                                                                              |                               | 28 436,19                                                  |
| Véhicule transport                   | 22 905,03                                                  |                                               |                                                                              |                               | 22 905,03                                                  |
| <b>TOTAL AMORTISSEMENTS</b>          | <b>172 442,67</b>                                          | <b>1 555,02</b>                               | <b>0,00</b>                                                                  | <b>0,00</b>                   | <b>173 997,69</b>                                          |

Centre Social Saint Just-La Solitude  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| <b>SUBVENTION INVESTISSEMENT</b>                       | <b>Valeur brute des<br/>Subvention<br/>Investissement<br/>au début de<br/>l'exercice</b> | <b>Nouvelle<br/>Subvention<br/>Investissement</b> | <b>Reprise<br/>Subvention<br/>Investissement</b> | <b>Virements<br/>poste<br/>à poste</b> | <b>Valeur brute des<br/>Subvention<br/>Investissement<br/>à la fin de<br/>l'exercice</b> |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Département</b>                                     | 748,00                                                                                   | 0,00                                              | 748,00                                           | 0,00                                   | 0,00                                                                                     |
| C.G Réaménagement Matériel inform.mobil. 2362 G        | 748,00                                                                                   |                                                   | 748,00                                           |                                        | 0,00                                                                                     |
| <b>Région</b>                                          | 995,06                                                                                   | 0,00                                              | 995,06                                           | 0,00                                   | 0,00                                                                                     |
| CR Équipement DEB 13-565 N° 2013-02490                 | 995,06                                                                                   |                                                   | 995,06                                           |                                        | 0,00                                                                                     |
| <b>Ville</b>                                           | 3 000,00                                                                                 | 0,00                                              | 3 000,00                                         | 0,00                                   | 0,00                                                                                     |
| VILLE PC-Logiciels Office & Administratifs & Formation | 3 000,00                                                                                 |                                                   | 3 000,00                                         |                                        | 0,00                                                                                     |
| <b>CAF</b>                                             | 970,11                                                                                   | 0,00                                              | 970,11                                           | 0,00                                   | 0,00                                                                                     |
| CAF 20130597 Aménagement Mobilier Informatique         | 970,11                                                                                   |                                                   | 970,11                                           |                                        | 0,00                                                                                     |
| <b>TOTAL IMMOBILISATIONS</b>                           | <b>5 713,17</b>                                                                          | <b>0,00</b>                                       | <b>5 713,17</b>                                  | <b>0,00</b>                            | <b>0,00</b>                                                                              |

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| Détail de l'état des créances    | Montant<br>BRUT   | à 1 an au plus    | à plus d'1 an |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| CAF APPEL À PROJET               | 8 600,00          | 8 600,00          |               |
| CAF PS Coordination Jeunesse     | 6 896,40          | 6 896,40          |               |
| CAF Fonctionnement Bellevue      | 4 350,00          | 4 350,00          |               |
| CAF Fonctionnement Solitude      | 7 102,00          | 7 102,00          |               |
| CAF PS ACF                       | 6 896,40          | 6 896,40          |               |
| CAF PS AGC Bellevue              | 10 306,47         | 10 306,47         |               |
| CAF PS AGC Structure principale  | 20 612,70         | 20 612,70         |               |
| CAF PS ALSH ENFANCE              | 1 632,27          | 1 632,27          |               |
| CAF PS CLAS                      | 3 427,80          | 3 427,80          |               |
| CAF PS REAAP                     | 4 000,00          | 4 000,00          |               |
| Entraide solidarité 13           | 256,00            | 256,00            |               |
| ETAT ASP                         | 225,88            | 225,88            |               |
| Marseille 13 Habitat             | 9 020,00          | 9 020,00          |               |
| Ville CEJ Enfance                | 26 000,00         | 26 000,00         |               |
| Ville Métropole CUCS             | 28 250,00         | 28 250,00         |               |
| Ville Projet animations urbaines | 2 000,00          | 2 000,00          |               |
| Ville P.J.C                      | 2 500,00          | 2 500,00          |               |
| Département Projet Insertion     | 102 072,00        | 102 072,00        |               |
| Autres : Compagnons Bâtisseurs   | 158,25            | 158,25            |               |
| CPAM IJSS                        | 294,32            | 294,32            |               |
| Règles                           | 125,70            | 125,70            |               |
| Créances Fournisseurs            | 5 755,95          | 5 755,95          |               |
| Personnel                        | 81,86             | 81,86             |               |
| <b>Total</b>                     | <b>250 564,00</b> | <b>250 564,00</b> | <b>0,00</b>   |

| Détail de l'état des produits à recevoir | Montant<br>BRUT  | à 1 an au plus   | à plus d'1 an |
|------------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| ACM ENFANCE PERISC 2020                  | 7,70             | 7,70             |               |
| ACTIVITE GYM 2020                        | 15,00            | 15,00            |               |
| UNIFORMATION DEES                        | 4 206,60         | 4 206,60         |               |
| Régularisation IJSS M.S                  | 337,79           | 337,79           |               |
| ASP Adulte Relais D.X                    | 13 555,76        | 13 555,76        |               |
| IRTS DEES                                | 476,00           | 476,00           |               |
| Intérêts Livret A                        | 395,43           | 395,43           |               |
| Supratec                                 | 546,72           | 546,72           |               |
| <b>Total</b>                             | <b>19 541,00</b> | <b>19 541,00</b> | <b>0,00</b>   |

| Disponibilités                          |                   |
|-----------------------------------------|-------------------|
| Banque crédit mutuel compte association | MONTANT           |
| Banque crédit mutuel compte direction   | 144 766,46        |
| Banque crédit mutuel Livret Bleu        | 1 854,62          |
| Caisse                                  | 75 867,95         |
| <b>Total</b>                            | <b>403,94</b>     |
|                                         | <b>222 892,97</b> |

| Charges constatées d'avance                        |                 |
|----------------------------------------------------|-----------------|
| ZOOM 010121-280421                                 | MONTANT         |
| DELTA CHUBB 197331-010121-100221                   | 54,28           |
| DELTA CHUBB BELLEVUE 102722/S/85 01.01.21-19.03.21 | 67,11           |
| ORANGE.STANDAR.DIATO. 01.01.21-30.11.21            | 71,00           |
| ENGIE 190121-180122                                | 298,86          |
| GRENKE BELLEVUE 010121-310321                      | 167,99          |
| GRENKE BELLEVUE ASSURANCE 2021                     | 126,00          |
| GRENKE SOLITUDE 010121-310321                      | 96,00           |
| <b>Total</b>                                       | <b>180,00</b>   |
|                                                    | <b>1 061,24</b> |

**Centre Social Saint Just-La Solitude**  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| TABLEAU DES MOUVEMENTS DES FONDS ASSOCIATIFS       | Montant<br>au début de<br>l'exercice | Augmentation<br>Dotation de<br>l'exercice | Diminutions<br>Reprise de<br>l'exercice | Montant<br>à la fin de<br>l'exercice |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>SANS DROIT DE REPRISE</b>                       | 113 991,29                           | 0,00                                      | 0,00                                    | 113 991,29                           |
| Patrimoine intégré                                 |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Fonds associatif                                   | 25 343,57                            |                                           |                                         | 25 343,57                            |
| Subventions d'investissement renouvelables         |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Subventions d'investissement non renouvelables     |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Réserve de Trésorerie                              | 61 416,92                            |                                           |                                         | 61 416,92                            |
| Réserve pour investissements                       | 27 230,80                            |                                           |                                         | 27 230,80                            |
| Libéralités ayant le caractère d'apport            |                                      |                                           |                                         |                                      |
| <b>AVEC DROIT DE REPRISE</b>                       | 134 546,92                           | 153 891,64                                | 29 715,53                               | 258 723,03                           |
| Valeur biens affectés repris en fin d'apport       |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Valeur biens affectés repris à la dissolution      |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Valeur biens non affectés repris en fin d'apport   |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Valeur biens non affectés repris à la dissolution  |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Libéralités non encore autorisées                  |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Libéralités ayant le caractère d'apport sous cond. |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Subventions d'investissement sous condition        |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Report à nouveau Débiteur                          |                                      |                                           |                                         |                                      |
| Report à nouveau Créancier                         | 104 831,39                           | 23 443,28                                 |                                         | 128 274,67                           |
| Résultat 2019                                      | 23 443,28                            |                                           | 23 443,28                               | 0,00                                 |
| Résultat 2020                                      |                                      | 19 486,61                                 |                                         | 19 486,61                            |
| Fonds dédiés                                       | 6 272,25                             | 110 961,75                                | 6 272,25                                | 110 961,75                           |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                               | <b>248 538,21</b>                    | <b>153 891,64</b>                         | <b>29 715,53</b>                        | <b>372 714,32</b>                    |

| Fonds dédiés                             |             | Fonds à<br>engager | Fonds utilisés | Fonds restants<br>à engager<br>en fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------|-------------|--------------------|----------------|-----------------------------------------------------|
| Projet                                   | Financier   |                    |                |                                                     |
| CAFE PARENTS ÉLÉMENTAIRE JANV.20-JUIN 20 | CAF         | 1 500,00           |                | 1 500,00                                            |
| CAFE PARENTS COLLÈGE JANV.20-JUIN 20     | CAF         | 1 500,00           |                | 1 500,00                                            |
| LIRE ET GRANDIR JANV 20 - JUIN 20        | CAF         | 1 417,50           |                | 1 417,50                                            |
| CLAS JANV 21-JUIN 21                     | CAF         | 1 922,25           |                | 1 922,25                                            |
| Plan Pauvreté ERVSA 01/21-0921           | Département | 81 657,00          |                | 81 657,00                                           |
| Cité Éducative à St Just                 | Métropole   | 11 000,00          |                | 11 000,00                                           |
| Maillage Territorial                     |             | 965,00             |                | 965,00                                              |
| Permis de conduire PEDEC                 |             | 11 000,00          |                | 11 000,00                                           |
| <b>Total</b>                             |             | <b>110 961,75</b>  |                | <b>110 961,75</b>                                   |

**Centre Social saint Just-La Solitude**  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| Détail des Provisions | Début d'exercice | Dotation | Reprise | Fin D'exercice |
|-----------------------|------------------|----------|---------|----------------|
|-----------------------|------------------|----------|---------|----------------|

|                                              |                  |             |             |                  |
|----------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| <b>provisions pour risques &amp; charges</b> |                  |             |             |                  |
| ANCV SÉJOUR ÉTÉ 2019                         | 5 000,00         |             |             | 5 000,00         |
| Projection Rupture conventionnelle M.S       | 3 087,67         |             |             | 3 087,67         |
| Projet insertion ERVSA                       | 16 332,00        |             |             | 16 332,00        |
| IFC 2020                                     | 6 467,00         |             |             | 6 467,00         |
|                                              |                  |             |             | 0,00             |
|                                              |                  |             |             | 0,00             |
|                                              |                  |             |             | 0,00             |
|                                              |                  |             |             | 0,00             |
| <b>Total</b>                                 | <b>30 886,67</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>30 886,67</b> |

|                                                       |             |             |             |             |
|-------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>provisions pour dépréciations comptes de tiers</b> |             |             |             |             |
|                                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
|                                                       | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Total</b>                                          | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**Centre Social saint Just-La Solitude**  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| Détail de l'état des dettes                           | Montant<br>BRUT  | à 1 an au plus   | de 1 à 5 ans |
|-------------------------------------------------------|------------------|------------------|--------------|
| <b>Fournisseurs</b>                                   | 29 477,84        | 29 477,84        | 0,00         |
| ADPEI                                                 | 1 322,75         | 1 322,75         |              |
| EDF ENTREPRISES                                       | 77,83            | 77,83            |              |
| FREE TELECOM                                          | 16,00            | 16,00            |              |
| BRUNEAU                                               | 673,13           | 673,13           |              |
| HABITAT 13                                            | 133,86           | 133,86           |              |
| IRTS FORMATION                                        | 1 522,50         | 1 522,50         |              |
| JPG                                                   | 4 274,66         | 4 274,66         |              |
| SUPRATEC                                              | 546,72           | 546,72           |              |
| ORANGE                                                | 523,32           | 523,32           |              |
| TERRE DE CUISINE - PROVENCE PLATS                     | 3 337,78         | 3 337,78         |              |
| UDSP13. UNION POMPIERS 13                             | 1 127,00         | 1 127,00         |              |
| APPRENTIS D'AUTEUIL                                   | 8 293,13         | 8 293,13         |              |
| GDEA 13                                               | 3 878,18         | 3 878,18         |              |
| GRENKE                                                | 406,27           | 406,27           |              |
| JUDO CLUB LA VALENTINE                                | 1 150,00         | 1 150,00         |              |
| LEVE LES YEUX                                         | 1 130,00         | 1 130,00         |              |
| SATISFEU                                              | 1 064,71         | 1 064,71         |              |
| <b>Partenaires</b>                                    | 0,00             | 0,00             |              |
|                                                       |                  | 0,00             |              |
|                                                       |                  | 0,00             |              |
|                                                       |                  | 0,00             |              |
| <b>Emprunt</b>                                        | 0,00             | 0,00             |              |
| <b>Factures non parvenues</b>                         | 16 174,49        | 16 174,49        | 0,00         |
| AUDIT BPGL - CAC 2020                                 | 4 822,80         | 4 822,80         |              |
| BUKLIN                                                | 881,93           | 881,93           |              |
| ACCES 23/12                                           | 220,00           | 220,00           |              |
| CENTRE SOCIAL ST GABRIEL                              | 3 448,77         | 3 448,77         |              |
| GRAFFIT ONE FRESQUE 18/12                             | 2 332,00         | 2 332,00         |              |
| AUTO ECOLE PEDEC                                      | 4 290,00         | 4 290,00         |              |
| Culture du cœur                                       | 85,00            | 85,00            |              |
| Cultura                                               | 93,99            | 93,99            |              |
| <b>Dettes Personnelles</b>                            | 29 434,59        | 29 339,19        | 0,00         |
| Rémunération personnel                                | 95,40            | 95,40            |              |
| Personnel Oppositions                                 | 188,65           | 188,65           |              |
| Provisions congés payés                               | 29 150,54        | 29 150,54        |              |
| Régies et autres avances cptes débiteurs & créditeurs |                  | 0,00             |              |
| <b>Dettes sociales</b>                                | 21 969,14        | 21 969,14        | 0,00         |
| Urssaf                                                | 9 013,59         | 9 013,59         |              |
| Autres organismes sociales                            | 12 955,55        | 12 955,55        |              |
| <b>Dettes fiscales</b>                                | 866,50           | 866,50           | 0,00         |
| SIE Taxes sur Salaires                                |                  | 0,00             |              |
| Etat - Prélèvement à la source                        | 866,50           | 866,50           |              |
| <b>Autres Dettes</b>                                  | 646,77           | 646,77           | 0,00         |
| CAF PS ALSH Ados (Indu)                               | 612,17           | 612,17           |              |
| CAF AVE                                               | 34,60            | 34,60            |              |
|                                                       |                  | 0,00             |              |
| <b>Total</b>                                          | <b>98 569,33</b> | <b>98 473,93</b> | <b>0,00</b>  |

| Charges à payer       | MONTANT       |
|-----------------------|---------------|
| Frais de déplacements | 116,44        |
| <b>Total</b>          | <b>116,44</b> |

| Détails des produits constatés d'avance | MONTANT         |
|-----------------------------------------|-----------------|
| Remise Chèque Adhésions 2021            | 54,50           |
| Remise Chèque ALSH +6A Pérsic 2021      | 755,84          |
| Remise Chèque ALSH -6A Pérsic 2021      | 569,03          |
| Remise Chèque ALSH -6A Extrasc 2021     | 142,44          |
| Remise Chèque ALSH +6A Extrasc 2021     | 273,94          |
| <b>Total</b>                            | <b>1 795,75</b> |

**Centre Social saint Just-La Solitude**  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

| <b>Charges exceptionnelles</b>    | <b>MONTANT</b> |
|-----------------------------------|----------------|
| Charges sur exercices antérieurs  | 847,99         |
| Charges sur opérations de gestion |                |
| VNC                               |                |
| <b>Total</b>                      | <b>847,99</b>  |

| <b>Produits exceptionnels</b>      | <b>MONTANT</b> |
|------------------------------------|----------------|
| Produits sur exercices antérieurs  | 116,86         |
| Produits sur opérations de gestion | 460,68         |
|                                    |                |
| <b>Total</b>                       | <b>577,54</b>  |

**Centre Social saint Just-La Solitude**  
189 av corot - 13014 Marseille

**EXERCICE AU 31 DECEMBRE 2020**

**Complément d'informations relatif au compte de résultat**

**Rémunération des dirigeants**

Les membres du bureau et du conseil d'administration de l'association ne sont pas rémunérés, notamment le président, la secrétaire et le trésorier.

L'information concernant le seul cadre dirigeant salarié de l'association n'a pas été fournie en raison d'une lecture directe de cet élément.

**Valorisation des contributions volontaires**

13 Habitat Site de Bellevue du 01.01.2020 au 31.12.2020

## ANNEXE

Le bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 s'élève à un total de **501 213,05 €**.  
Le compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, affiche ce qui suit :

- Un total des produits de **798 207,65 €**
- Un total des charges de **781 590,50 €**

Les charges supplétives, ne sont pas prises en compte dans les charges et les produits. Elles s'élèvent à **3723,00 €** (loyer considéré) pour la mise à disposition des locaux du site de Bellevue par 13 Habitat.

L'exercice a duré 12 mois du 01/01/2020 au 31/12/2020. Nous sommes dans un cycle d'exploitation dit court. Néanmoins le renouvellement des besoins de financement lié à l'exploitation confère un caractère quasi permanent de notre besoin de trésorerie.

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

Les subventions d'exploitation ont connu un rythme croissant avec des nouveaux projets dont l'insertion professionnelles pour le Département, la Préfecture (PEDEC) et les cités éducatives. Les prestations de services de la Caf sont également en augmentation (+ **5,82 %**) du fait de la revalorisation du plafond CNAF. L'aide à l'emploi liée aux contrats aidés concerne le dispositif « Adulte Relais » et le « Fonjep ».

Notre exploitation des besoins et des ressources a été maîtrisée. La gestion rigoureuse de nos dépenses de fonctionnement permette cette année encore la construction d'un résultat positif. Ce résultat vient conforter notre capacité d'autofinancement et notre fonds de roulement. Notre équilibre financier dépend en grande partie du haut du bilan qui se traduit à travers nos ressources. Le bon niveau de notre fonds de roulement (FR) permet de faire face avec sérénité à notre besoin en fonds de roulement (BFR). La trésorerie qui en résulte, permet d'assurer la continuité du fonctionnement du centre social.

Les équivalents temps plein du personnel embauché par le centre social s'élèvent à **10,48** pour la moyenne annuelle 2020, soit en état de réduction par rapport à ceux de 2019.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La situation sanitaire a perturbé le déroulement des actions sans pour autant empêcher la bonne réalisation de celles-ci. Cette situation a généré des décalages dans le temps sur l'engagement des dépenses. Des dépenses liées à la protection sanitaire du public et des salariés au vu de la crise sanitaire ont été engagées. Les actions ont continué à distance quand cela été possible ou ont été reportées dans le temps. L'association n'a eu recours au chômage partiel durant cette période de manière succincte pour une partie des salariés suite au premier

confinement. Nous avons bénéficié en contre partie de l'activité partielle des remboursements par l'ASP à travers des indemnisations qui sont comptabilisées en transfert de charge.

Les événements Covid-19 étant toujours en cours à la date de l'établissement des comptes annuels l'association est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Cette situation a eu un impact sur les fonds dédiés au 31 Décembre 2020.

Le compte de résultat va dégager un excédent de **16 617,15 €** qui se résume comme suit :

- Une augmentation des achats qui s'explique par des achats en petits équipements et les autres matières de fournitures liées notamment au Covid-19.
- Une augmentation des services extérieurs liée en partie à l'adaptation de la crise.
- Une stabilité des autres services extérieurs.
- Une augmentation des volumes de la masse salariale (salaire, charges sociales et taxe sur les salaires) qui s'explique par la mise en place du CSE et d'une prime pour pouvoir d'achat en direction des salariés.

Les subventions d'exploitations avec la prestation de service Caf s'élèvent à **711 351,33 €** avec une augmentation par rapport à 2019.

## **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Le centre a pris les mesures nécessaires pour faire face aux éventuels reconfinements.

Le chômage partiel risque d'être réactivé pour certains salariés (CEE et CDII).

## **REGLES ET METHODES COMPTABLE**

**Principes et convention générales :** Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en présumant la continuité de l'association.

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 le nouveau plan comptable n° 2018-06 du 5 Décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

**Permanence des Méthodes :** Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.