AMICALE du PERSONNEL du CD 31

1 bd de la Marquette
cedex 09

31100 TOULOUSE

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 9499Z SIRET : 49444927500010

AGC GASCOGNE OCCITANE - 31
228 AVENUE DES PYRÉNÉES
CS 60225

31605 MURET CEDEX

Tél :0534468181

Fax :0534468180

E-mail :contact@go.cerfrance.fr

CERFRANCE

SOMMAIRE

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

COMPTES ANNUELS	**3**
Bilan Actif	**4**
Bilan Passif	**5**
Compte de Résultat	**6**
DETAILS DES COMPTES	**8**
Bilan Actif détaillé	**9**
Bilan Passif détaillé	**10**
Compte de Résultat détaillé	**11**
ETATS DE GESTION	**16**
Solde Intermédiaire de Gestion	**17**
ANNEXE COMPTABLE	**18**

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outil.				
Autres immobilisations corporelles	4 827,75	4 827,75		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	15,24		15,24	15,24
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30,49		30,49	30,49
TOTAL (I)	**4 873,48**	**4 827,75**	**45,73**	**45,73**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 696,41		11 696,41	16 073,72
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	88,00		88,00	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	9 884,95		9 884,95	4 928,60
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	203 621,54		203 621,54	185 285,91
Charges constatées d'avance (3)	84 025,70		84 025,70	72 014,00
TOTAL (III)	**309 316,60**		**309 316,60**	**278 302,23**
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**314 190,08**	**4 827,75**	**309 362,33**	**278 347,96**

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

PASSIF		Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves		103 022,79	90 388,41
Report à nouveau		1 605,80	12 634,38
Excédent ou déficit de l'exercice	*Situation nette*	*104 628,59*	*103 022,79*
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**104 628,59**	**103 022,79**
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL (II)		
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (III)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières diverses (3)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 207,04	41 431,36
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		116 674,32	84 488,33
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		41 852,38	49 405,48
	TOTAL (IV)	**204 733,74**	**175 325,17**
Ecarts de conversion passif	**(V)**		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**309 362,33**	**278 347,96**

(1) Dont à plus d'un an *204 733,74* *175 325,17*
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens	225 977,27	300 136,55
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	172 675,20	157 447,26
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 provisions, amortissements et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	24 070,43	162 180,95
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**422 722,90**	**619 764,76**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	152 646,61	248 352,00
Variation de stocks de marchandises	2 610,00	-2 610,00
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	297,30	-84,22
Achats d'autres d'approvisionnements		18,08
Variation de stocks d'approvisionnements	1 790,00	-1 790,00
Autres achats et charges externes *	263 869,05	370 840,02
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		211,30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	30,01	623,08
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**421 242,97**	**615 560,26**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**1 479,93**	**4 204,50**
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	125,87	163,95
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**125,87**	**163,95**

COMPTE DE RÉSULTAT

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**125,87**	**163,95**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		8 042,93
Sur opérations en capital		223,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		**8 265,93**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		**8 265,93**
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**422 848,77**	**628 194,64**
TOTAL DES CHARGES	**421 242,97**	**615 560,26**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**1 605,80**	**12 634,38**

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier* *8 042,93*

Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *8 265,93*

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	4 827,75	4 827,75		
2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQ	*4 827,75*		*4 827,75*	*4 827,75*
2818000000 AMORT IMMO CORPORELLES		*4 827,75*	*-4 827,75*	*-4 827,75*
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	15,24		15,24	15,24
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	*15,24*		*15,24*	*15,24*
Autres immobilisations financières	30,49		30,49	30,49
2750000000 DEPOTS / CAUTIONNEMENTS VERSES	*30,49*		*30,49*	*30,49*
TOTAL (I)	**4 873,48**	**4 827,75**	**45,73**	**45,73**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 696,41		11 696,41	16 073,72
3700000000 STOCKS MARCHANDISES	*11 696,41*		*11 696,41*	*16 073,72*
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	88,00		88,00	
411CAISSE CLIENTS CAISSE	*88,00*		*88,00*	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	9 884,95		9 884,95	4 928,60
4098000000 AVOIR FOURNISSEURS A RECEVOI	*5 249,25*		*5 249,25*	*1 557,22*
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	*4 635,70*		*4 635,70*	*3 371,38*
Disponibilités	203 621,54		203 621,54	185 285,91
5111000000 REGLEMENTS CAISSE CHQ	*6 390,00*		*6 390,00*	*26 467,70*
5113000000 REGLEMENTS CAISSE CHQ VACANCES	*750,00*		*750,00*	*1 528,15*
5121000000 CREDIT MUT.GENERAL 00010305145	*30 449,46*		*30 449,46*	*42 386,53*
5122000000 CM LIV.BLEU GEN.00010305160	*16 223,20*		*16 223,20*	*16 139,09*
5124000000 CM.ARBRE DE NOEL 00020055601	*53 966,48*		*53 966,48*	*12 697,06*
5125000000 CM LIVRET BLEU	*94 454,28*		*94 454,28*	*83 802,91*
5300000000 CAISSE	*1 388,12*		*1 388,12*	*2 264,47*
Charges constatées d'avance (3)	84 025,70		84 025,70	72 014,00
4860000000 CHARGES CONSTATEES D AVANCE	*84 025,70*		*84 025,70*	*72 014,00*
TOTAL (III)	**309 316,60**		**309 316,60**	**278 302,23**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**314 190,08**	**4 827,75**	**309 362,33**	**278 347,96**

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

PASSIF		Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES			
Réserves			
Report à nouveau		103 022,79	90 388,41
1100000000 REPORT AN (SOLDE CRÉDITEUR)		*103 022,79*	*90 388,41*
Excédent ou déficit de l'exercice		1 605,80	12 634,38
	Situation nette	*104 628,59*	*103 022,79*
	TOTAL (I)	**104 628,59**	**103 022,79**
Fonds reportés et dédiés			
	TOTAL (II)		
Provisions			
	TOTAL (III)		
DETTES (1)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 207,04	41 431,36
4081000000 FOURNISS. FACTURES NON PARV.		*46 207,04*	*41 431,36*
Autres dettes		116 674,32	84 488,33
4686000000 DIVERS CHARGES A PAYER		*116 674,32*	*84 488,33*
Produits constatés d'avance		41 852,38	49 405,48
4870000000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE		*41 852,38*	*49 405,48*
	TOTAL (IV)	**204 733,74**	**175 325,17**
Ecarts de conversion passif	**(V)**		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**309 362,33**	**278 347,96**
		204 733,74	*175 325,17*

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	225 977,27	300 136,55
Ventes de biens		476,12
7071005000 VTE FOURNITURES SCOLAIRES	17 966,15	25 106,57
7071010000 VTES CHAMPAGNE	12 381,73	14 689,09
7071020000 VTES CHOCOLATS	6 462,53	7 603,82
7071030000 VTES FOIE GRAS	1 930,00	1 864,80
7071033000 VTES BISCUITS BIJOU	459,75	972,65
7071040000 VTES CARTES POSTALES		3,20
7071041000 TERRINES RESTE / AMICALISTE	1 930,40	2 012,85
7071048000 VTES PRADEL FRANCE	317,83	386,86
7071050000 VTES FRANCE ABONNEMENTS	1 006,00	1 549,37
7071060000 VTES VINS	33,00	9 264,50
7071401000 OPERATION BILLETERIE	9 027,09	28 470,78
7071410000 VTE BILLETERIE CINEMA	4 269,70	9 709,30
7071420000 VTE BILLETERIE CALICEO		118,00
7071421000 CALICEO MASSAGE 30 MIN	68,00	
7071422000 CALICEO MASSAGE 50 MIN	1 191,80	656,00
7071431000 VTE BILLETERIE AQUALAND	244,52	625,74
7071432000 VTE BILLETERIE AQUALUDIA MURET	2 242,00	2 323,50
7071433000 VTE BILLETERIE CITE ESPACE	1 333,20	4 486,70
7071436000 VTE BILLETERIE TLC - WALIBI		300,00
7071437000 VTE BILLETERIE KIDOU RECRE	792,00	1 716,00
7071438000 VT BILLET-TLC- ZOO AFRICAN SAF	266,00	1 792,00
7071439000 VTE BILLETERIE ZOO SIGEAN	2 042,64	3 484,54
7071440000 VENTE BILLETS FUTUROSCOPE	906,00	950,00
7071441000 VTE BILLETS ZOO BEAUVAL	1 368,00	1 490,00
7071442000 ANIMAPARC	500,50	1 092,00
7071443000 VTE BILLET HALLE MACHINE	301,60	480,00
7071445000 BILLETS AEROSCOPIA	1 737,25	8 005,20
7071450000 VTE BILLET.SPECTACLE BOX OFFIC	2 303,40	3 681,90
7071452000 VTE BILLET. THEATRE CAPITOLE		959,00
7071453000 VTE BILLETERIE FOIRE TOULOUSE	618,00	1 106,00
7071456000 BILLETS CAFE THEATRE MINIMES	142,00	497,00
7071457000 BILLETS CIRQUE MEDRANO		279,00
7071458000 VTE BILLETS OPERETTE		1 923,00
7071459000 BILLETS ODYSSUD BLAGNAC	46,80	282,60
7071460000 VTE BILLET. PISCINE COLOMIERS	130,00	340,00
7071470000 BILLETS BOWLING/KARTING MONTAU	1 074,40	6 860,79
7071480000 VTE BILLETS PUY DU FOU	1 173,00	2 485,00
7071492000 VTE BILLETERIE TFC	2 656,92	1 917,00
7071495000 VTE BILLET. STADE TOULOUSAIN	212,00	2 483,60
7071496000 VTE BILLET.PARC ATTRACTION TLC	2 071,00	2 665,00
7071498000 VTES BILLETERIE BALNEA	859,50	3 595,50
7071510000 VTE BON ACH. MIDICA		10 000,00
7071531000 VTE BON ACH.CHEQUE LIRE	10 000,00	40,00
7071535000 OPERATION CHEQUE LIRE	7 148,82	6 173,20
7071540000 VTE BON ACH. KADEOS	2 340,00	2 710,00
7071562000 VTE BON ACH. COUPONS SPORT		260,00
7071811000 JOURNEE FAMILLE	2 188,60	2 531,50
7071812000 VTES FORFAIT PEYRAGUDES	104,00	
7071813000 FORFAIT GUZET	3 179,60	12 541,90
7071814000 FORFAIT SKI SUPERBAGNERES	1 056,00	
7071815000 FORFAIT AX 3 DOMAINES ADULTES	1 074,00	6 248,10
7071816000 FORFAIT SKI AX 3 DOMAINES	1 072,00	1 376,00
7071821000 PARTICIPATION FOOTBALL	-312,00	2 067,00
7071830000 PARTICIPATIONS QI GONG	5 275,00	5 289,75
7071831000 COTIS SECTION ANGLAIS	2 255,43	466,08
7071832000 COTISATION PILATE	2 363,36	6 163,14
7071860000 ACTIVITE SOPHROLOGIE		418,00
7071871000 PARTICIPATION ATELIER THEATRE	700,00	1 000,00
7071890000 PARTICIPATION TENNIS	970,00	2 022,00
7071892000 PARTICIPATION CHORALE	96 801,00	72 970,00
7071893000 MOBIL HOME LOCATION		

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
7072110000 LOC PASS PIERRE ET VACANCES	*3 580,00*	*1 790,00*
7072120000 LOC APPART ST LARY	*6 116,75*	*7 364,90*
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	172 675,20	157 447,26
7410000000 SUBVENTION CONSEIL GENERAL	*119 737,56*	*109 066,00*
7410100000 AIDE CD 31 EXCEPTIONNELLE	*10 000,00*	
7411000000 PARTICIPATION CG ARBRE DE NOEL	*38 474,31*	*39 397,25*
7440000000 PARTICIP. SMEA ARBRE DE NOEL	*1 459,87*	*2 136,88*
7450000000 PARTICIP. CAUE ARBRE DE NOEL	*103,46*	*97,13*
7490000000 AIDES PRIVEES PARTENAIRES	*2 900,00*	*6 750,00*
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 provisions, amortissements et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	24 070,43	162 180,95
7251140000 VOYAGES LONDRES 2019		*16 449,90*
7251160000 VOYAGES CIRCUITS INDE ETC.		*113 903,04*
7251170000 WE / SEJOURS		*880,00*
7251260000 VOYAGES		*2 070,00*
7580000000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	*144,43*	*22,01*
7580100000 REPAS AMICALISTE	*202,00*	*3 350,00*
7581000000 COTISATIONS AMICALISTES CG31	*23 724,00*	*25 506,00*
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**422 722,90**	**619 764,76**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	152 646,61	248 352,00
6071005000 ACH.BURO + FOURN SCOLAIRES		*483,12*
6071010000 ACHATS CHAMPAGNE	*16 537,20*	*25 881,30*
6071020000 ACH CHOCOLATS	*12 398,02*	*14 636,53*
6071030000 ACH FOIE GRAS	*6 499,54*	*7 260,25*
6071033000 ACH BISCUITS BIJOU	*1 981,10*	*1 866,80*
6071040000 ACH CARTES POSTALES	*487,46*	*1 006,71*
6071048000 ACH PRADEL FRANCE	*2 318,45*	*2 007,25*
6071050000 ACH FRANCE ABONNEMENTS	*317,83*	*344,64*
6071060000 ACH VINS	*990,00*	*1 311,40*
6071200000 ACH SPECTACLE ARBRE DE NOEL	*39 953,17*	*41 350,00*
6071310000 ACH MATERIEL DE TENNIS	*1 066,00*	*420,92*
6071311000 ACH MATERIEL DE FOOT		*946,30*
6071410000 ACH BILLETERIE CINEMA	*7 178,10*	*32 920,80*
6071420000 ACH BILLETERIECALICEO	*4 157,20*	*10 334,10*
6071431000 ACH BILLETERIE AQUALAND	*1 504,80*	*707,00*
6071432000 ACH BILLETE.AQUALUDIA MURET	*143,00*	*701,50*
6071433000 ACH BILLETERIE CITE ESPACE	*1 910,00*	*2 245,00*
6071436000 ACH BILLETERIE TLC - WALIBI	*1 292,80*	*4 848,00*
6071438000 ACH BILLET ZOO AFRICAN SAFARI	*670,00*	*1 900,00*
6071439000 ACH BILLETERIE ZOO SIGEAN	*348,00*	*1 483,50*
6071440000 BILLETS FUTUROSCOPE	*2 782,38*	*3 326,29*
6071441000 ACH BILLETS ZOO DE BEAUVAL	*1 118,60*	*789,00*
6071442000 ANIMAPARC	*1 932,00*	*1 536,00*
6071443000 ACH BILLETS HALLE DE MACHINE	*130,00*	*1 560,00*
6071445000 ACH BILLETS AEROSCOPIA	*476,00*	*400,00*
6071450000 ACH BILLET.SPECTACLE BOX OFFIC	*2 238,65*	*7 938,80*
6071451000 CAFE THEATRE MINIMES	*1 000,00*	*590,00*

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
6071452000 ACH BILLETERIE CAPITOLE	2 568,20	3 784,50
6071453000 ACH BILLETERIE FOIRE DE TOULOU		995,00
6071457000 ACH BILLETS CIRQUE MEDRANO		497,00
6071459000 ODYSSUD BLAGNAC		1 875,00
6071460000 ACH BILLET. PISCINE COLOMIERS		287,00
6071480000 ACH BILLETS PUY DU FOU	1 074,40	6 860,79
6071492000 ACH BILLETERIE TFC	1 323,00	2 335,00
6071495000 ACH BILLETERIE STADE TOULOUSAI	-2 391,85	2 133,00
6071496000 ACH BILL. PARC ATTRACTION TLC	369,42	2 302,60
6071498000 ACH BILLETERIE BALNEA	2 100,00	1 300,00
6071499000 ACHAT BILLET TRAMPOLINE PARK	200,00	400,00
6071510000 ACH BONS D ACHAT MIDICA		4 563,00
6071531000 ACH BONS D ACHAT CHEQUE LIRE	15 138,00	15 000,00
6071540000 ACH BONS D ACHAT KADEOS	10 663,69	
6071562000 BON ACHAT COUPON SPORT ANCV	4 754,60	5 420,00
6071600000 ACH BONS D ACHAT CARTE TLC		150,00
6071810000 CHEQUES LOISIRS ENFANT	2 508,65	5 720,00
6071811000 JOURNEE FAMILLE		1 362,00
6071812000 BONS FORFAIT PEYRAGUDES	2 190,00	2 531,50
6071814000 FORFAITS SUPERBAGNERES	569,20	17 429,40
6071815000 BONS FORFAITS AX BONASCRE	1 760,00	3 960,00
6071816000 Forfait AX Etudiant	1 040,00	
6071817000 FORFAIT MOURTIS	-651,00	651,00
Variation de stocks de marchandises	2 610,00	-2 610,00
6038140000 VAR INV. FORF SUPERBAGNERES	2 610,00	-2 610,00
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	297,30	-84,22
6031000000 VAR. STOCK CARTE POSTALE	297,30	-84,22
Achats d'autres d'approvisionnements		18,08
6022500000 FOURNITURES DE BUREAU		18,08
Variation de stocks d'approvisionnements	1 790,00	-1 790,00
6032110000 VAR MAEVA PIERRE ET VACANCES	1 790,00	-1 790,00
Autres achats et charges externes *	263 869,05	370 840,02
6034100000 VAR STOCK CINEMA	2 371,47	8 484,52
6034200000 VAR STOCK CALICEO	303,50	470,80
6034310000 VAR STOCK AQUALAND		287,00
6034320000 VAR STOCK AQUALUDIA	101,52	-77,53
6034330000 VAR STOCK CITE DE L ESPACE	332,00	143,50
6034370000 VAR STOCK KIDOU RECRE	25,50	300,00
6034380000 VAR STK TLC- AFRIC.SAFAR.PLAIS	-598,60	-197,00
6034390000 VAR STOCK VAR STOCK SIGEAN	-73,90	304,11
6034410000 VAR ZOO DE BEAUVAL	-174,00	198,00
6034420000 STOCK ANIMAPARC	153,60	-40,20
6034430000 VAR STOCK HALLE DE LA MACHINE	-19,50	-78,00
6034450000 VAR AEROSCOPIA	-182,40	80,00
6034540000 VAR INV. BILLETS TH.MINIMES	18,00	2,00
6034600000 VAR STOCK COLOMIERS	46,80	-4,40
6034980000 VAR STOCK BALNEA	61,00	1 928,00
6034990000 VAR STOCK TRAMPOLINE PARK	-70,00	-60,00
6035100000 VAR STOCK MIDICA	900,00	-963,00
6035310000 VAR.INV. CHEQUES LIRE		90,00
6035400000 VAR STOCK KADEOS	-3 514,98	6 173,20
6063000000 PETIT MATER ARBRE DE NOEL	15,16	28,54
6131000000 LOCATIONS	5 970,30	11 470,20
6132010000 LOC. TERRAIN DE FOOT BLAGNAC	1 500,00	2 008,30
6132100000 LOCATION MOBIL HOME	105 538,00	80 979,70
6135000000 LOCATION - MATERIEL - MOBILIER		93,60
6156000000 MAINTENANCE	1 390,68	1 231,13
6161000000 ASS.MULTIRISQUES	437,59	438,35
6186200000 INSCRIPTION FOOTBALL		630,00
6186900000 INSCRIPTION TENNIS		1 578,00
6210000000 PERSONNEL EXTER. (du CG 31)	116 689,94	84 488,33
6224010000 REMUNERATION CHORALE	3 740,00	4 022,00

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
6224020000 HONO PROF SECTION ANGLAIS	*6 779,60*	*5 945,00*
6224030000 HONORAIRE PILATE	*3 508,00*	*262,50*
6226000000 HONORAIRES SECTION THEATRE		*1 600,00*
6226100000 HONORAIRES EXPERT COMPTABLE	*2 336,29*	*2 302,87*
6226200000 HONORAIRES CAC	*2 505,69*	*2 472,00*
6238000000 DIV.POURB.,DONS,PRIMES CLIENT.	*45,90*	*75,00*
6238005000 CADEAUX AMICALISTES	*6 000,00*	*2 700,00*
6251160000 VOYAGE CIRCUIT INDE		*113 948,86*
6251190000 VOYAGES LONDRES		*19 120,00*
6251260000 VOYAGES		*2 280,00*
6253000000 MISSION RECEPT ARBRE DE NOEL	*169,30*	*250,95*
6257000000 RECEPTIONS ET MISSIONS	*84,77*	*41,89*
6257100000 RECEPTIONS		*71,66*
6257101000 REPAS DE RUE / AMICALISTE	*1 783,69*	*3 054,64*
6257350000 SECTION QI. GONG		*2 030,00*
6257360000 ACTIVITE SOPHROLOGIE	*4 875,00*	*8 172,00*
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	*454,37*	*399,15*
6270500000 SERV BANC. TPE COMMISSIONS	*258,01*	*485,60*
6271000000 FRAIS CHEQUES VACANCES	*106,75*	*1 618,75*
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		211,30
6811200000 DOT.AMO.IMMO.CORP.		*211,30*
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	30,01	623,08
6580000000 CHGE DIVERSES GESTION COURANTE	*30,01*	*103,02*
6581000000 FRAIS GESTION PARTENAIRES		*520,06*
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**421 242,97**	**615 560,26**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**1 479,93**	**4 204,50**
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	125,87	163,95
7600000000 PRODUITS FINANCIERS	*125,87*	*163,95*
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**125,87**	**163,95**
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**125,87**	**163,95**

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		8 042,93
7720000000 PRODUITS EXCEPT EXO ANTERIEURS		*8 042,93*
Sur opérations en capital		223,00
7770000000 QU.PART SUB.INV.VIRÉE RÉS.EXER		*211,30*
7780000000 Ecart de règlement Crédit		*11,70*
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		**8 265,93**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		**8 265,93**
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**422 848,77**	**628 194,64**
TOTAL DES CHARGES	**421 242,97**	**615 560,26**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**1 605,80**	**12 634,38**

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier *8 042,93*

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *8 265,93*

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

ETATS DE GESTION

SOLDE INTERMÉDIAIRE DE GESTION

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %
TOTAL DES RESSOURCES	**225 977,27**	**100,00**	**300 136,55**	**100,00**
Ventes de marchandises	225 977,27	100,00	300 136,55	100,00
- Coût d'achat des marchandises vendues	155 256,61	68,70	245 742,00	81,88
MARGE COMMERCIALE	**70 720,66**	**31,30**	**54 394,55**	**18,12**
Taux de marge commerciale				
Production vendue				
+ / - Production stockée				
+ Production immobilisée			133 302,94	100,00
+ Autres				
PRODUCTION DE L'EXERCICE			**133 302,94**	**100,00**
+ Cotisations et dons				
+ Subventions d'exploitation	172 675,20	76,41	157 447,26	52,46
- Consommation en provenance des tiers	265 956,35	117,69	368 983,88	122,94
- Subventions accordées				
VALEUR AJOUTÉE	**-22 560,49**	**-9,98**	**-23 839,13**	**-7,94**
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Charges de personnel				
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-22 560,49**	**-9,98**	**-23 839,13**	**-7,94**
+ Produits de gestion courante	24 070,43	10,65	28 878,01	9,62
- Charges de gestion courante	30,01	0,01	623,08	0,21
+ Produits exceptionnels			8 054,63	2,68
- Charges exceptionnelles				
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	**1 479,93**	**0,65**	**12 470,43**	**4,15**
+ Produits financiers	125,87	0,06	163,95	0,05
- Charges financières				
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP				
COÛT DE FINANCEMENT	**125,87**	**0,06**	**163,95**	**0,05**
- Impôts sur les bénéfices				
- Participation				
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	**1 605,80**	**0,71**	**12 634,38**	**4,21**
+ Résultat sur cessions d'actifs				
- Dotations aux amortissements			211,30	0,07
+ Reprises sur amortissements				
- Dotations aux provisions				
+ Reprises sur provisions				
- Dotations aux fonds dédiés				
+ Reprises aux fonds dédiés				
+ Subventions d'équipement virée au résultat			211,30	0,07
RÉSULTAT NET	**1 605,80**	**0,71**	**12 634,38**	**4,21**

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES	O		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)			
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
COMMENTAIRE	O		

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de bureau	5 ans
- Mat.de bureau informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Logiciels	3 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE

TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	4 828		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 828		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		15		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		30		
		TOTAL	46		
		TOTAL GENERAL	4 873		

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			4 828	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			4 828	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				15	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				30	
		TOTAL			46	
		TOTAL GENERAL			4 873	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	4 828			4 828
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 828			4 828
	TOTAL GENERAL	**4 828**			**4 828**

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

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

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		30		30
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		88	88	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		9 885	9 885	
	Charges constatées d'avance		84 026	84 026	
	TOTAUX		**94 029**	**93 999**	**30**
Renvois (1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	84 026
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**84 026**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	9 885
Disponibilités	
TOTAL	**9 885**

COMPOSITION DES FONDS PROPRES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Réserves							
Report à nouveau	90 388,41		90 388,41		12 634,38		103 022,79
Excédent ou déficit de l'exercice	12 634,38		12 634,38		1 605,80	12 634,38	1 605,80
TOTAUX	103 022,79		103 022,79		14 240,18	12 634,38	104 628,59

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

BILAN ARBRE DE NOEL 2018 du CD 31:
Total dépenses 114457.12€

Variation des fonds dédies issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
TOTAL									

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	46 207	46 207		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & autres collectiv. publiques : Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée				
Etat & autres collectiv. publiques : Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques : Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	116 674	116 674		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	41 852	41 852		
TOTAUX	**204 734**	**204 734**		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 207
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	116 674
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**162 881**

ENGAGEMENTS

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

CONSEQUENCES DE L'EVENEMENT COVID-19: Impact non significatif

« L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. »

MATTHIEU AMBLARD
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

L'Amicale du Personnel du Conseil Départemental 31

CONSEIL GÉNÉRAL
1 Boulevard de la Marquette
31090 TOULOUSE CEDEX 9

Association Loi 1901
R.C.S. TOULOUSE - 494 449 275

34, RUE DE BAYARD
31000 TOULOUSE
TÉLÉPHONE : 05 82 95 77 90 • EMAIL : CONTACT@AMG-CONSEILS.FR

Mesdames, Messieurs les membres,

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 Amicale du Personnel du Conseil Départemental de Haute-Garonne relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Conseil d'Administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

REFERENTIEL 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.

INDEPENDANCE

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er 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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelés précédemment, 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.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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 du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux membres de l'assemblée générale sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES 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.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

IA.

Fait à TOULOUSE, le 18 Mai 2021,

Le commissaire aux comptes, Matthieu Amblard

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Matthieu AMBLARD
34, rue de Bayard
31000 TOULOUSE
Tél. 05 82 95 77 90
Inscrit près la Cour d'Appel de Toulouse

ANNEXE 1 - DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

IA.

ANNEXE 2 – COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outil.				
Autres immobilisations corporelles	4 827,75	4 827,75		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.	15,24		15,24	15,24
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30,49		30,49	30,49
TOTAL (I)	**4 873,48**	**4 827,75**	**45,73**	**45,73**
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	11 696,41		11 696,41	16 073,72
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	88,00		88,00	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	9 884,95		9 884,95	4 928,60
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	203 621,54		203 621,54	185 285,91
Charges constatées d'avance (3)	84 025,70		84 025,70	72 014,00
TOTAL (III)	**309 316,60**		**309 316,60**	**278 302,23**
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	**314 190,08**	**4 827,75**	**309 362,33**	**278 347,96**

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Matthieu AMBLARD
34, rue de Bayard
31000 TOULOUSE
Tél. 05 82 95 77 90
Inscrit près la Cour d'Appel de Toulouse

BILAN PASSIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

PASSIF

		Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES			
Fonds propres sans droit de reprise			
Fonds propres statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Fonds propres avec droit de reprise			
Fonds statutaires			
Fonds propres complémentaires			
Ecarts de réévaluation			
Réserves			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves pour projet de l'entité			
Autres réserves			
Report à nouveau		103 022,79	90 388,41
Excédent ou déficit de l'exercice		1 605,80	12 634,38
	Situation nette	*104 628,59*	*103 022,79*
Fonds propres consomptibles			
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**104 628,59**	**103 022,79**
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés			
	TOTAL (II)		
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (III)		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières diverses (3)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		46 207,04	41 431,36
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		116 674,32	84 488,33
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		41 852,38	49 405,48
	TOTAL (IV)	**204 733,74**	**175 325,17**
Ecarts de conversion passif	**(V)**		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**309 362,33**	**278 347,96**
		204 733,74	*175 325,17*

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Matthieu AMBLARD
34, rue de Bayard
31000 TOULOUSE
Tél. 05 82 95 77 90
Inscrit près la Cour d'Appel de Toulouse

COMPTE DE RÉSULTAT

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations		
Ventes de biens	225 977,27	300 136,55
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
Parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	172 675,20	157 447,26
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 provisions, amortissements et transferts de charges		
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	24 070,43	162 180,95
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**422 722,90**	**619 764,76**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises	152 646,61	248 352,00
Variation de stocks de marchandises	2 610,00	-2 610,00
Variation de stocks de matières premières et de fournitures	297,30	-84,22
Achats d'autres d'approvisionnements		18,08
Variation de stocks d'approvisionnements	1 790,00	-1 790,00
Autres achats et charges externes *	263 869,05	370 840,02
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		211,30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	30,01	623,08
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**421 242,97**	**615 560,26**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	**1 479,93**	**4 204,50**
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	125,87	163,95
d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**125,87**	**163,95**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Matthieu AMBLARD
34, rue de Bayard
31000 TOULOUSE
Tél. 05 82 95 77 90
Inscrit près la Cour d'Appel de Toulouse

COMPTE DE RÉSULTAT

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**125,87**	**163,95**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		8 042,93
Sur opérations en capital		223,00
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		**8 265,93**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)		**8 265,93**
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**422 848,77**	**628 194,64**
TOTAL DES CHARGES	**421 242,97**	**615 560,26**
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	**1 605,80**	**12 634,38**
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	15 717,35	31 065,83
Bénévolat		
TOTAL	**15 717,35**	**31 065,83**
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	15 717,35	31 065,83
Prestations en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL	**15 717,35**	**31 065,83**
TOTAL	**1 605,80**	**12 634,38**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Matthieu AMBLARD
34, rue de Bayard
31000 TOULOUSE
Tél. 05 82 95 77 90
Inscrit près la Cour d'Appel de Toulouse

** Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier*
Redevances de crédit-bail immobilier *8 042,93*

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs *8 265,93*

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Information		
	Produite	Non significative	Non applicable
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCARTS DE RÉÉVALUATION			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
BILAN, COMPTE DE RÉSULTAT CHANGEMENT DE MÉTHODE			
COMPOSITION DES FONDS PROPRES	O		
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS	O		
LEGS, DONATIONS OU ASSURANCES-VIE			
TABLEAU DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
COMPTE D'EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES COLLECTÉES AUPRÈS DU PUBLIC (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	O		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
ANNEXE COVID-19			
COMMENTAIRE	O		

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

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

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

- Constructions	10 à 50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 à 20 ans
- Installations techniques	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de bureau	5 ans
- Mat.de bureau informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	5 à 10 ans
- Logiciels	3 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET AVANCES ET ACOMPTES

Désignation	VALEUR NETTE
TOTAL AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES, AVANCES ET ACOMPTES	

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	4 828		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	4 828		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		15		
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		30		
		TOTAL	46		
		TOTAL GENERAL	4 873		

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			4 828	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			4 828	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				15	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				30	
		TOTAL			46	
		TOTAL GENERAL			4 873	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	4 828			4 828
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 828			4 828
	TOTAL GENERAL	**4 828**			**4 828**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	30		30
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	88	88	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée			
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	9 885	9 885	
	Charges constatées d'avance	84 026	84 026	
	TOTAUX	**94 029**	**93 999**	**30**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	84 026
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**84 026**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	9 885
Disponibilités	
TOTAL	**9 885**

COMPOSITION DES FONDS PROPRES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Réserves							
Report à nouveau	90 388,41		90 388,41	12 634,38			103 022,79
Excédent ou déficit de l'exercice	12 634,38		12 634,38	1 605,80	12 634,38		1 605,80
TOTAUX	103 022,79		103 022,79	14 240,18	12 634,38		104 628,59

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

BILAN ARBRE DE NOEL 2018 du CD 31:
Total dépenses 114457.12€

Variation des fonds dédies issue de	A l'ouverture de l'exercice			Utilisations				A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Reports	Montant global	Dont remboursements	Transferts	Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
TOTAL									

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) : à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	46 207	46 207		
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & autres collectiv. publiques : Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée				
Etat & autres collectiv. publiques : Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques : Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	116 674	116 674		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	41 852	41 852		
TOTAUX	**204 734**	**204 734**		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	46 207
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	116 674
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**162 881**

ENGAGEMENTS

3111538 - AMICALE du PERSONNEL du CD 31

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						

TOTAL

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.
Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

CONSEQUENCES DE L'EVENEMENT COVID-19: Impact non significatif

« L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir. »

MATTHIEU AMBLARD
EXPERT COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

Réunion de l'Assemblée Générale relative à l'approbation des comptes de l'Exercice clos le 31 Décembre 2020

L'Amicale du Personnel du Conseil Départemental de Haute-Garonne

CONSEIL GÉNÉRAL
1 Boulevard de la Marquette
31090 TOULOUSE CEDEX 9

Association Loi 1901
R.C.S. TOULOUSE - 494 449 275

34, RUE DE BAYARD
31000 TOULOUSE
TÉLÉPHONE : 05 82 95 77 90 • EMAIL : CONTACT@AMG-CONSEILS.FR

L'AMICALE CD31
Rapport Spécial sur les Conventions
Réglementées
Exercice clos le 31/12/2020

Mesdames, Messieurs les membres,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient, selon les termes de l'article R.612-6 du Code de Commerce, d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention passée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L.612-5 du Code de Commerce.

Nous citerons, pour information, les conventions mise en place avec le Conseil Départemental de la Haute-Garonne, base du fonctionnement de l'association, à savoir :

- Une subvention de fonctionnement de **119 738 €** pour 2020 ;
- Une subvention exceptionnelle de **10 000 €** en 2020 ;
- La gestion de l'Arbre de Noel pour un budget de **38 474 €** pour 2020 ;
- Une mise à disposition gratuite de biens et services pour **15 717 €** en 2020.

Fait à Toulouse, le 18 Mai 2021

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Matthieu AMBLARD
34, rue de Bayard
31000 TOULOUSE
Tél. 05 82 95 77 90
Inscrit près la Cour d'Appel de Toulouse

Matthieu AMBLARD
Commissaire Aux Comptes