

Association PREVENTION SPECIALISEE 34

912 Rue de la Croix Verte
34090 MONTPELLIER

Bilan et compte de résultat établis
du 01/01/2020 au 31/12/2020

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Madame, Monsieur,

Conformément à la mission que vous nous avez confiée, nous avons procédé à l'établissement des comptes annuels de l'Association PREVENTION SPECIALISEE 34 au 31/12/2020.

Ces documents qui comprennent le bilan et le compte de résultat, font apparaître :

- un produit d'exploitation de 2 691 369 €,
- un résultat net égal à - 200 884 €
- ainsi qu'un total d'actif de 1 459 679 €.

Ils ont été établis sur la base des pièces, documents et informations portés à notre connaissance par la société. Les dirigeants ne nous ont pas informés de l'existence de litiges, engagements ou risques susceptibles de créer une charge pour la société, et qui n'auraient pas été reflétés dans les comptes annuels au 31/12/2020.

Les contrôles réalisés ne constituent pas un audit et en conséquence, nous n'exprimons pas d'opinion sur les comptes identifiés ci-dessus.

Nos travaux ont été effectués en conformité avec les diligences relatives à une mission de présentation des comptes annuels, telles que définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

Fait à Montpellier, le 02 juin 2021

Claude CAZES
Expert-comptable





COMPTES ANNUELS

CAZES-GODDYN (SOFIREC)
500 Rue Léon Blum
Immeuble Le Thélème
34965 MONTPELLIER cedex 2

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de Biens et Services		4 168	4 168-	100. 00-
Production stockée				
Production immobilisée	8 067		8 067	
Subventions d'exploitation	2 620 015	2 433 801	186 214	7. 65
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	63 274	93 459	30 184-	32. 30-
Collectes				
Cotisations	12	60	48-	80. 00-
Autres produits		16	16-	100. 00-
Total I	2 691 369	2 531 504	159 865	6. 32
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	143	431	288-	66. 85-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	501 750	478 501	23 249	4. 86
Impôts, taxes et versements assimilés	132 774	134 681	1 907-	1. 42-
Salaires et traitements	1 322 946	1 338 974	16 028-	1. 20-
Charges sociales	593 249	532 755	60 494	11. 35
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	55 273	40 855	14 418	35. 29
Sur immobilisations : dotations aux provisions				
Sur actif circulant : dotations aux provisions	7 386		7 386	
Pour risques et charges : dotations aux provisions	11 199		11 199	
Subventions accordées par l'association				
Autres charges (2)	6 800	8 216	1 416-	17. 23-
Total II	2 631 519	2 534 412	97 107	3. 83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	59 849	2 908-	62 758	NS
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	2 595	0	2 595	NS
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 595	0	2 595	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	106	174	68-	39. 25-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	106	174	68-	39. 25-
2. Résultat financier (V-VI)	2 490	174-	2 663	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	62 339	3 082-	65 421	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	37 004	374	36 630	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	37 004	374	36 630	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	290 196	30	290 166	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 031	8 971	1 059	11. 81
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	300 227	9 001	291 226	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	263 223-	8 627-	254 595-	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 730 968	2 531 878	199 090	7. 86
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	2 931 852	2 543 588	388 264	15. 26
Solde intermédiaire	200 884-	11 710-	189 174-	NS
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	200 884-	11 710-	189 174-	NS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	54 259	45 112	9 146	17 255	8 108-	46. 99-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	4 981	4 317	664	1 173	509-	43. 37-
	Autres immobilisations corporelles	260 370	164 423	95 947	59 807	36 140	60. 43
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations en cours	842		842	36 445	35 603-	97. 69-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 245		2 245	2 095	150	7. 16
	Total I	322 697	213 853	108 844	116 774	7 930-	6. 79-
	Comptes de liaison Total II						
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	4 208		4 208		4 208	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	16 240	7 386	8 854	1 332	7 522	564. 70
	Autres créances	230 277		230 277	121 296	108 981	89. 85
	Valeurs mobilières de placement	39 512		39 512	38 003	1 509	3. 97
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	1 055 214		1 055 214	702 630	352 584	50. 18
	Charges constatées d'avance (3)	12 771		12 771	18 006	5 235-	29. 07-
	Total III	1 358 221	7 386	1 350 835	881 267	469 568	53. 28
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
Comptes de Régularisation	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 680 917	221 238	1 459 679	998 041	461 638	46. 25

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	3 017	3 017		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	389 254	335 777	53 477	15. 93
	Report à nouveau	267 472-	262 201-	5 271-	2. 01-
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	200 884-	11 710-	189 174-	NS
	Autres fonds associatifs				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :				
	Apports				
	Legs et donations				
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs	266 226	323 741	57 516-	17. 77-
	Ecarts de réévaluation				
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables				
	Provisions réglementées	45 500	45 500		
	Droit des propriétaires				
	Total I	235 640	434 124	198 484-	45. 72-
	Comptes de liaison				
DETTES (1)	Total II				
	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	28 748	32 945	4 197-	12. 74-
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	28 748	32 945	4 197-	12. 74-
	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	19 616	39 164	19 548-	49. 91-
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 174	40 152	87 022	216. 73
	Dettes fiscales et sociales	281 513	242 917	38 596	15. 89
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	312 943	55 238	257 705	466. 54
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance	454 044	153 500	300 544	195. 79
	Total IV	1 195 291	530 972	664 319	125. 11
	Ecarts de conversion passifs (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 459 679	998 041	461 638	46. 25

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

741 247

377 472

Dossier N°005868 enEuros

CAZES-GODDYN (SOFIREC)

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES		4 168	4 168-	100. 00-
70600000 INTERVENTION PERSONNEL		4 168	4 168-	100. 00-
PRODUCTION IMMOBILISEE	8 067		8 067	
72600000 PRODUITS DIVERS	8 067		8 067	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	2 620 015	2 433 801	186 214	7. 65
74000000 DOTATION CONSEIL DEPARTEMENTAL	1 985 305	2 038 974	53 669-	2. 63-
74000004 SUBVENTION LA DIRECCTE	80 009		80 009	
74000005 SUBVENTION PREF		500	500-	100. 00-
74000006 SUBVENTION ANCV		20 044	20 044-	100. 00-
74000008 SUBVENTION FIPD	41 271	109 648	68 377-	62. 36-
74000010 CGET CONTRAT DE VILLE	3 000	3 084	84-	2. 71-
74000011 SUBVENTION CH SALARIALE EDUC M	225 000	225 000		
74000012 SUBVENTION SIJM	279 307		279 307	
74100000 SUBVENTIONS MUNICIPALES	4 796	24 304	19 507-	80. 26-
74331000 CAF	1 327	7 748	6 421-	82. 87-
74350000 AIDES FAJ - PACEA		4 500	4 500-	100. 00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	63 274	93 459	30 184-	32. 30-
78150000 REPRISE PROV /RISQUES& CHARGES	12 996	29 137	16 141-	55. 40-
79100000 PARTICIPATION FAMILLE	4 886	16 917	12 031-	71. 12-
79110000 REMBOURSEMENT FORMATION	70	446	376-	84. 29-
79111107 AIDE SERVICE CIVIQUE	200	270	70-	25. 93-
79111108 AIDE CONTRAT ADULTE RELAIS	18 577	19 584	1 007-	5. 14-
79111300 TRANSFERTS DE CHARGES DIVERSES	13 622	685	12 938	NS
79120001 IJ CPAM BOYAC BRUNO		317	317-	100. 00-
79120002 CPAM FEKI-GARAU JAMEL	76		76	
79120014 IJ CPAM ROUBEAU SEBASTIEN		293	293-	100. 00-
79120015 IJ CPAM ELDAK CHRISTOPHE		74	74-	100. 00-
79120016 IJ CPAM OUDAUD KAMEL	4 956		4 956	
79120017 IJ CPAM MARCHETTI LAURIE		3 935	3 935-	100. 00-
79120018 IJ CPAM JEROME EVA		38	38-	100. 00-
79120019 IJ CPAM ROUSE ANESSA	142	30	112	373. 38
79120020 IJ CPAM KAROTSCH		0	0-	100. 00-
79120023 IJ CPAM SUZANNE TOM		257	257-	100. 00-
79120024 IJ CPAM NEGRELL	62	325	263-	81. 00-
79120025 IJ CPAM NOUAR		334	334-	100. 00-
79120028 IJ CPAM JULIAN	139-		139-	
79120032 IJ CPAM RIBAUT	125		125	
79120033 IJ CPAM JULIAN VERONIQUE	392		392	
79120034 IJ CPAM QUITTARD	1 431		1 431	
79120035 IJ CPAM SALHI	31		31	
79121000 INDEMNITES CPAM RAJI NAZHA		1 145	1 145-	100. 00-
79121001 REMBT IJ CPAM ALALI	1 480	20 998	19 518-	92. 95-
79121800 INDEMNITES CPAM REY VIRGINIE	610	77	533	695. 40
79122100 IJ CPAM NAVON SOPHIE	1 857	8 481-	10 338	121. 90
79122400 IJ CPAM CHARLES-GERVAIS		75	75-	100. 00-
79122600 IJ CPAM BAMBA TMYL		241	241-	100. 00-
79124000 INDEMNITES CPAM AGDE JANIE		167	167-	100. 00-
79131000 INDEMNITES CPAM VILLETTE		42	42-	100. 00-
79134000 INDEMNITE CPAM TEHAMI		167	167-	100. 00-
79137000 IJ CPAM COMES MARTIN	660		660	
79139400 INDEMNITE CPAM LETERTRE LAETIT		4 560	4 560-	100. 00-
79139500 IJ CPAM RAMONDOU KELLY	1 240	1 828	588-	32. 16-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	12	60	48-	80. 00-
75600000 ADHESION ASSOCIATION	12	60	48-	80. 00-
AUTRES PRODUITS		16	16-	100. 00-
75800000 PDTS DIVERS GESTION COURANTE		16	16-	100. 00-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 691 369	2 531 504	159 865	6. 32
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	143	431	288-	66. 85-
60230000 ALIMENTATION	143	431	288-	66. 85-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	501 750	478 501	23 249	4. 86
60610000 ELECTRICITE	10 141	919	9 222	NS
60611000 EAU	245	206	40	19. 31
60612000 CARBURANT	11 544	13 820	2 276-	16. 47-
60630000 FOURNITURES PETIT MATERIEL	4 736	2 615	2 121	81. 09
60631000 PDTS D'ENTRETIEN	950	803	148	18. 39
60632000 PDTS PHARMACEUTIQUES	39	6	33	523. 49
60640000 FOURNITURES DE BUREAU	4 275	4 295	20-	0. 46-
60642000 FOURNITURES EDUCATIVES	359	644	285-	44. 31-
61110000 ACTIVITES SUR PLACE	174	1 302	1 128-	86. 63-
61120000 ACTIVITES EXTERIEURES	36 410	33 854	2 556	7. 55
61120001 ACTIVITES HORS SITE (JOURNEE)	23 120	46 499	23 379-	50. 28-
61122000 ACTIVITES EDUC.ATIVES CHANTIER	8 136	12 853	4 716-	36. 70-
61123000 ACTIVITES CHANTIERS NON FINANC		679-	679	100. 00
61124000 ACCOMPAGNEMENT	5 143	2 962	2 181	73. 65
61124100 FRAISDE RENCONTRE	2 890	3 662	771-	21. 06-
61124200 REPAS>20H 13 Euros	3 692	1 393	2 299	165. 03
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	56 481	53 613	2 868	5. 35
61321000 LOCATIONS POUR FORMATIONS	500		500	
61350000 LOCATIONS MAT TRANSPORT	26 984	22 798	4 187	18. 36
61351100 LOCATION COPIEUR LIXXBAIL	9 470	9 470		
61351200 LOC SERVEUR TEL BNP LEASEGROUP	25 656	27 168	1 511-	5. 56-
61351300 LOC COPIEUR BNP REPRO30	2 462		2 462	
61351400 LOC ECRANS NUMERIQUE BNP LEASE	6 941	5 206	1 735	33. 33
61351500 LOC COPIEUR CCLS LEASING	5 729		5 729	
61400000 CHARGES LOCATIVES		217-	217	100. 00
61500000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	1 079	725	354	48. 88
61550000 MAINTENANCE ORDINATEUR		3 235	3 235-	100. 00-
61551000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	3 170	4 598	1 428-	31. 07-
61560000 ENTRETIEN VEHICULE DIVERS	3 674	8 141	4 467-	54. 87-
61561000 MAINTENANCE logiciel	13 881	12 091	1 790	14. 80
61562000 RECYCLAGE PAPIER	416	1 385	969-	69. 98-
61600000 ASSURANCES	28 831	20 986	7 845	37. 38
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	804	130	674	519. 41
61820000 ABONNEMENTS	1 359	1 274	85	6. 68
61850000 FRAIS COLLOQUES-SEMINAIRES-CON	1 670		1 670	
62100000 PERSONNEL EXT. CHANTIERS	6 883	18 603	11 719-	63. 00-
62110000 PERSONNEL EXTERIEUR	72 420	9 708	62 712	645. 97
62260000 EXPERT COMPTABLE	26 347	27 206	859-	3. 16-
62261000 COMMISSAIRE AUX COMPTES	6 377	6 080	298	4. 90
62262000 HONORAIRES AVOCAT	6 480	6 480		
62263000 HONORAIRES	12 750	18 558	5 808-	31. 30-
62264000 HONORAIRES CHANTIERS	26 428	23 919	2 509	10. 49
62270000 FRAIS D ACTES ET CONTENTIEUX		50	50-	100. 00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
62272000 HONORAIRES ANALYSE PRATIQUE	3 453	9 595	6 143-	64. 02-
62280000 FRAIS DE FORMATIONS	320		320	
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	689	6 138	5 449-	88. 77-
62320000 DOCUMENTS APS 34	1 978	2 384	407-	17. 06-
62500000 Frais de déplacement		14 777	14 777-	100. 00-
62510000 FRAIS DE DEPLACEMENT	4 692	7 049-	11 741	166. 57
62520000 FRAIS DEPLACEMENT EDUC	10 285	17 070	6 784-	39. 75-
62530000 FRAIS ADMINISTRATEURS	98	1 820	1 722-	94. 62-
62570000 RECEPTIONS	1 263	3 287	2 024-	61. 57-
62571000 MISSIONS	1 571	7 062	5 491-	77. 75-
62600000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENT	577	1 454	877-	60. 33-
62620000 FRAIS DE TELEPHONE	4 833	2 440	2 394	98. 12
62700000 FRAIS BANCAIRES	750	910	160-	17. 54-
62810000 COTISATIONS	637	3 929	3 292-	83. 78-
62811000 FRAIS TICKETS RESTAURANTS	3 790	3 336	454	13. 62
62830000 COTISATIONS CNLAPS	4 720	4 990	270-	5. 41-
62830001 COTISATIONS URIOPS	1 693		1 693	
62840000 COTISATIONS NEXEM	1 754		1 754	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	132 774	134 681	1 907-	1. 42-
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	97 345	96 654	691	0. 71
63130000 FORMATION PRO- COTIS UNIFAF	29 752	28 375	1 377	4. 85
63340000 PARTICIPATION 1% LOGEMENT	5 517	5 480	37	0. 68
63580000 AUTRES DROITS	160	160		
63580001 AGEFIPH		4 012	4 012-	100. 00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS	1 322 946	1 338 974	16 028-	1. 20-
64110000 SALAIRES BRUTS	1 315 052	1 240 673	74 380	6. 00
64113000 SCES CIVIQUES	430	503	73-	14. 48-
64120000 CONGES PAYES	30 566	2 562-	33 129	NS
64140000 INDEM&AVANTAGES DIVERS	11 546	71 328	59 782-	83. 81-
64141000 REPRISE DES IJSS	33 727-	29 032	62 759-	216. 17-
64190000 ACTIVITE PARTIELLE	923-		923-	
CHARGES SOCIALES	593 249	532 755	60 494	11. 35
64510000 COTISATIONS A L URSSAF	372 391	363 401	8 990	2. 47
64520000 PREVOYANCE CHORUM	19 348	19 499	151-	0. 77-
64521000 MUTUELLE SANTE HARMONIE	21 931	22 916	985-	4. 30-
64530000 COTIS CAISSES DE RETRAITES	97 619	71 311	26 308	36. 89
64580000 CHARGES SLES SUR CP	10 473	3 742-	14 215	379. 84
64720000 OEUVRES SOCIALES- CSE	18 652	14 049	4 603	32. 76
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	6 049	6 004	45	0. 75
64760000 TICKETS RESTAURANTS	42 160	37 293	4 867	13. 05
64781000 FRAIS DE TRANSPORTS	529	1 051	522-	49. 65-
64800000 FRAIS DIVERS		85	85-	100. 00-
64810000 FRAIS DE FORMATIONS	3 721	19 457	15 736-	80. 88-
64820000 FORMATION CONTINUE NON REMB		5	5-	100. 00-
64880000 AUTRES CHGS DIVERSES PERSONNEL	377	18 572-	18 949	102. 03
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	55 273	40 855	14 418	35. 29
68110000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	55 273	40 855	14 418	35. 29

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT	7 386		7 386	
68174000 PROVISIONS S/ CREANCES	7 386		7 386	
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 199		11 199	
68150000 DOTATØ PROV.RISQUES & CHARGES	11 199		11 199	
AUTRES CHARGES	6 800	8 216	1 416-	17. 23-
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	20	549	529-	96. 35-
65880000 AIDES ET DEPANNAGES	3 551	6 654	3 103-	46. 63-
65881000 HEBERGEMENT D'URGENCE	3 228	1 013	2 216	218. 76
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	2 631 519	2 534 412	97 107	3. 83
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 849	2 908-	62 758	NS
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	2 595	0	2 595	NS
76400000 PRODUITS FINANCIERS	2 595	0	2 595	NS
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	2 595	0	2 595	NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	106	174	68-	39. 25-
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	106	174	68-	39. 25-
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	106	174	68-	39. 25-
RESULTAT FINANCIER	2 490	174-	2 663	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	62 339	3 082-	65 421	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	37 004	374	36 630	NS
77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 500		2 500	
77180000 AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS	12		12	
77200000 PRODUITS/ EXERCICES ANTERIEURS	34 492	374	34 118	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	37 004	374	36 630	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	290 196	30	290 166	NS
67120000 PENALITES/AMENDES FISC ET PENA	252	30	222	740. 00
67200000 CHARGES EXCEPT SUR EX ANT	289 944		289 944	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	10 031	8 971	1 059	11. 81
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 031	8 971	1 059	11. 81
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	300 227	9 001	291 226	NS
RESULTAT EXCEPTIONNEL	263 223-	8 627-	254 595-	NS
TOTAL PRODUITS	2 730 968	2 531 878	199 090	7. 86
TOTAL DES CHARGES	2 931 852	2 543 588	388 264	15. 26
SOLDE INTERMEDIAIRE	200 884-	11 710-	189 174-	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
EXCEDENTS OU DEFICITS	200 884-	11 710-	189 174-	NS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	9 146	17 255	8 108-	46. 99-
20500000 BREVETS LOGICIELS SIEGE	53 305	45 669	7 636	16. 72
20500001 LOGICIELS CITE GELY	151	151		
20500004 LOGICIELS PAARE	307	307		
20500005 BREVETS LOGICIELS BEZIERS	139	139		
20500006 BREVETS LICENCES LUNEL	89	89		
20500042 BREVET LICENCE SNCF	129	129		
20500060 BREVETS LOGICIELS LUNEL	139	139		
28050000 AMORT BREVET LOGICIEL SIEGE	44 377-	28 504-	15 873-	55. 69-
28050010 AMORT BREVET LOGICIEL CEVENNES	151-	151-		
28050040 AMORT BREVET LOG VILL FRONTIGN	129-	129-		
28050042 AMORT BREVET LOGICIEL SNCF		129-	129	100. 00
28050043 AMORT BREVET LOG RADICAL.	89-	89-		
28050044 AMORT BREVET & LOG PAARE	89-	89-		
28050050 AMORT BREVETS LOGICIEL BEZIERS	139-	139-		
28050060 AMORT BREVETS LICENCES LUNEL	139-	139-		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	664	1 173	509-	43. 37-
21540010 MATERIEL LUNEL	67	67		
21540040 MATERIEL ET OUTILLAGE V.F	2 598	2 598		
21540100 MATERIEL SIEGE	2 316	2 316		
28154001 AMORT MAT LUNEL	57-		57-	
28154040 AMORT MATERIEL ET OUTIL VF	2 798-	2 598-	200-	7. 68-
28154041 AMORT MATERIEL SIEGE	1 462-	1 210-	252-	20. 83-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	95 947	59 807	36 140	60. 43
21810000 INSTAL GENE AGENCEMENT AMENAGE	5 836	3 299	2 537	76. 91
21820009 MATERIEL TRANSPORT MTP	107 422	68 090	39 333	57. 77
21820010 MATERIEL TRANSPORT CEVENNES	9 800	9 800		
21820040 MATERIEL TRANSPORT BEZIERS	1 600		1 600	
21820050 MATERIEL DE TRANSPORT LUNEL	3 620	3 000	620	20. 67
21820060 MATERIEL TRANSPORT SETE	22 870	22 870		
21820070 MATERIEL TRANSPORT MISSION	24 541		24 541	
21830000 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	8 121	8 121		
21830001 MAT BUREAU INFORM CHEF SCE	7 907	7 907		
21830002 MAT BUREAU INFORM COMPTA	3 100	1 447	1 652	114. 16
21830003 MAT BUREAU INFO DIRECTION	1 854	1 854		
21830004 MAT BUREAU INFO SECRETARIAT	3 352	3 352		
21830005 MATERIEL BUREAU INFO MISSION	21 882	21 882		
21830006 MAT BUREAU ET INFO JEUNES MAJE	1 095	1 095		
21830010 MATERIEL BUREAU CEVENNES	676	676		
21830011 MAT BUREAU-INFORMATIQUE CG	3 189	3 189		
21830020 MATERIEL BUREAU PRES ARENES	1 963	1 963		
21830030 MATERIEL BUREAU LA PAILLADE	815	815		
21830040 MATERIEL BUREAU VILL FRONT	2 143	2 143		
21830041 MATERIEL BUREAU V F S	1 711	1 711		
21830042 MATERIEL DE BUREAU SNCF	159	159		
21830043 MAT BUREAU & INFORM. RADICALIS	2 289	2 289		
21830044 MAT BUREAU INFORMATIQUE PAARE	606	606		
21830045 MAT BUREAU&INFO RACC.SCOL.BEZI	845	845		
21830050 MATERIEL BUREAU BEZIERS	4 494	4 494		
21830060 MATERIEL BUREAU LUNEL	1 651	1 651		
21840000 MOBILIER DE BUREAU ADM	4 466	1 707	2 759	161. 64
21840010 MOBILIER CEVENNES	1 310	1 144	166	14. 49
21840020 MOBILIER PRES ARENES	1 280	1 280		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
21840030 MOBILIER LA PAILLADE	1 503	1 503		
21840040 MOBILIER FRONTIGNAN VILLENEUVE	1 855	1 855		
21840050 MOBILIER DE BUREAU BEZIERS	2 428	2 014	414	20. 58
21840060 MOBILIER BUREAU LUNEL	2 450	2 450		
21840070 MOBILIER MOSSON	723		723	
21840080 MOBILIER MISSION	645		645	
21840090 MOBILIER CDS	87		87	
21840100 MOBILIER CENTRE	83		83	
28181000 AMORT AMGTS ET AGCTS DIVERS	812-	406-	407-	100. 17-
28182001 AMORT MAT TRANSPORT CEVENNES		9 800-	9 800	100. 00
28182005 AMORT MAT TRANSPORT LUNEL	20 575-	1 050-	19 525-	NS
28182006 AMORT MAT TRANSPORT SETE	22 870-	22 870-		
28182009 AMORT MAT TRANSPORT MTP	43 657-	41 786-	1 871-	4. 48-
28182010 AMORT MAT TRANSPORT MISSIONS	3 013-		3 013-	
28182040 AMORT MAT TRANSPORT BEZIERS	9 812-		9 812-	
28183000 AMORT MAT BUREAU INFORMATIQUE	8 044-	8 121-	78	0. 95
28183001 AMORT MAT BUREAU CHEF SERV.MTP	5 582-	3 963-	1 619-	40. 84-
28183002 AMORT MAT BUREAU INFO COMPTA	2 531-	1 305-	1 226-	93. 94-
28183003 AMORT MAT BUREAU INFO DIRECT	1 854-	1 091-	764-	70. 00-
28183004 AMORT MAT BUREAU INFO SECRET	2 229-	2 239-	10	0. 43
28183005 AMORT MAT BUREAU ET INFO - MIS	7 294-		7 294-	
28183006 AMORT MAT BUREAU ET INFORM. SJ	365-		365-	
28183010 AMORT MAT BUREAU CEVENNE	676-	676-		
28183011 AMORT MAT BUREAU & INFORM CG	2 773-	2 203-	570-	25. 88-
28183020 AMORT MAT BUREAU PRES D ARENE	1 963-	1 786-	177-	9. 91-
28183030 AMORT MAT BUREAU PAILLADE	815-	815-		
28183040 AMORT MAT BUREAU VILLE FRONTI	1 705-	1 150-	555-	48. 24-
28183041 AMORT MAT BUREAU VFS	1 531-	845-	686-	81. 16-
28183042 AMORT MAT BUREAU SNCF	159-	159-		
28183043 AMORT MAT BUREAU & INFO DERADI	2 215-	1 698-	517-	30. 46-
28183044 AMORT MAT BUREAU & INFO PAARE	606-	606-		
28183045 AMORT MAT BUREAU RACCROC BZ	845-	845-		
28183050 AMORT MAT BUREAU BEZIERS	8 924-	8 861-	62-	0. 70-
28183060 AMORT MAT BUREAU LUNEL	1 651-	1 651-		
28184000 AMORT MOBILIER SIEGE	1 460-	1 337-	123-	9. 21-
28184010 AMORT MOBILIER CEVENNES	1 150-	1 144-	6-	0. 56-
28184020 AMORT MOBILIER PRES ARENES	1 280-	1 280-		
28184030 AMORT MOBILIER PAILLADE	1 503-	1 503-		
28184040 AMORT MOBILIER VILLE FRONTI	1 855-	1 855-		
28184050 AMORT MOBILIER BEZIERS	2 030-	2 014-	16-	0. 80-
28184060 AMORT MOBILIER LUNEL	2 450-	2 344-	106-	4. 51-
28184070 AMORT MOBILIER MOSSON	73-		73-	
28184080 AMORT MOBILIER MISSION	108-		108-	
28184090 AMORT MOBILIER CDS	9-		9-	
28184100 AMORT MOBILIER CENTRE	3-		3-	
IMMOBILISATIONS EN COURS	842	36 445	35 603-	97. 69-
23100000 IMMOBILISATIONS CORP. EN COURS	842	36 445	35 603-	97. 69-
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 245	2 095	150	7. 16
27500000 CAUTION BANCAIRE	2 165	2 015	150	7. 45
27510000 DEPOTS ET CAUTION. VERSES	80	80		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	108 844	116 774	7 930-	6. 79-
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	4 208		4 208	
40910000 FOURN - AVANCES ET ACOMPTES	4 208		4 208	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	8 854	1 332	7 522	564. 70
41100000 CLIENTS	16 240	1 332	14 908	NS
49100000 DEPRECIATION COMPTES DE TIERS	7 386-		7 386-	
AUTRES CREANCES	230 277	121 296	108 981	89. 85
40100000 FOURNISSEURS	313	1 217	904-	74. 28-
42100000 SALAIRES	4 079	516	3 563	690. 74
42500007 REGIE AVANCE ROUBEAU	100	100		
42500014 REGIE AVANCE LAEUFFER		650	650-	100. 00-
42500015 REGIE AVANCE YVON Mickaël	150	150		
42500021 REGIE AVANCE BAMBA TMYL	150	150		
42500030 REGIE AVANCE REY V	150	150		
42500033 REGIE AVANCE FEKI GARAU JAMEL	150	150		
42500034 AVANCE REGIE JEROME EVA	150	150		
42500037 REGIE AVANCE JULIA	150	150		
42500042 AVANCE REGIE ELDAK CHRISTOPHE	150	150		
42500044 REGIE AVANCE ALALI	300	150	150	100. 00
42500046 REGIE AVANCE RAMONDOU KELLY	150	150		
42500048 REGIE AVANCE TEHAMI REDA	150	150		
42500054 REGIE AVANCE ALALI MALIKA		150	150-	100. 00-
42500057 AVANCE REGIE CRUZ BOURGEOIS H	150	150		
42500064 AVANCE REGIE CHARLES GERVAIS A	150	150		
42500066 AVANCE REGIE LETERTRE LEATITIA	150	150		
42500074 AVANCE REGIE MARCHETTI LAURIE		150	150-	100. 00-
42500078 AVANCE REGIE ROUSE ANNESSA	150	150		
42500079 AVANCE REGIE COUMES LAURENT	220	220		
42500085 REGIE AVANCE SALHI YOUNES	150	150		
42500086 AVANCE REGIE NEGRELL	150	150		
42500087 AVANCE REGIE RAZOUKI	150	150		
42500088 AVANCE REGIE LABBE	150	150		
42500089 REGIE AVANCE SANCHEZ		150	150-	100. 00-
42500091 AVANCE REGIE RIBAUT	150	150		
42500092 AVANCE REGIE COLIN	150	150		
42500093 AVANCE REGIE FARENC	150	150		
42500094 AVANCE REGIE JULIAN	150	150		
42500095 AVANCE REGIE OUADDA	150	150		
42500096 AVANCE REGIE MONNIER	150	150		
42500097 AVANCE REGIE FERNANDEZ	150	150		
42500098 REGIE AVANCE FAIRFIELD		150	150-	100. 00-
42500099 AVANCE REGIE GAREL	150		150	
42504600 REGIE AVANCE LOCHOUARNE	150	150		
42506900 REGIE AVANCE OWONO	150	150		
42710000 OPPOSITIONS- SAISIES /SALAIRES	3 423	1 303	2 121	162. 76
43710000 TAXES SUR LES SALAIRES		11 465	11 465-	100. 00-
43870000 INDEMNITES CPAM A RECEVOIR	7 996		7 996	
43879000 IJ SS OU PREV A RECEVOIR	782		782	
46700003 FORMATION RAMONDOU		3 175	3 175-	100. 00-
46700017 FORMATION JULIA ADRIEN	920		920	
46700027 FORMATION COMES		460	460-	100. 00-
46700035 FORMATION YVON MICKAËL	1 220	2 153	933-	43. 33-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
46700040 FORMATION SYSTEMIE	3 175		3 175	
46700041 FORMATION BAMBA TMYL	5 758	4 410	1 348	30. 57
46700043 FORMATION CRUZ HELENE	3 173	2 396	777	32. 43
46700044 FORMATION CHARLES GERVAIS	880		880	
46710000 FORMATION	7 035	2 730	4 305	157. 70
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	186 853	85 852	101 001	117. 64
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	39 512	38 003	1 509	3. 97
50800000 AUTRES VALEURS MOB PLACEMENT	39 512	38 003	1 509	3. 97
DISPONIBILITES	1 055 214	702 630	352 584	50. 18
51200000 CREDIT COOPERATIF 21028486304	908 300	552 940	355 360	64. 27
51210000 CC OEUVRES SOCIALE 41020008200	3 391	3 765	374-	9. 94-
51230000 LIVRET A - 87630316153	79 149	78 153	996	1. 27
51240000 SOCIETE GENERALE 00037271653	34 156	37 215	3 059-	8. 22-
51241000 LIVRET SG 00036718167	30 186	30 096	90	0. 30
53000000 CAISSE	31	460	429-	93. 26-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 771	18 006	5 235-	29. 07-
48600000 CHARGES CONSTATES D'AVANCE	12 771	18 006	5 235-	29. 07-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 350 835	881 267	469 568	53. 28
TOTAL GENERAL	1 459 679	998 041	461 638	46. 25

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	3 017	3 017		
10200000 FOND PROPRE ASSOCIATION	3 017	3 017		
AUTRES RESERVES	389 254	335 777	53 477	15. 93
10682100 EXCEDENT AFFECTE A INVESTISSEM	182 099	150 099	32 000	21. 32
10686200 RESERVE COMPENSATION DEFICITS	65 978	65 978		
10687000 EXC RES COMPENS/CH. EXPLOITA	62 700	62 700		
10688000 RESERVES DIVERSES	57 000	57 000		
10689000 RESERVES AUTRES DISPOSITIFS	21 477		21 477	
REPORT A NOUVEAU	267 472-	262 201-	5 271-	2. 01-
11620000 DEPENSES POUR CONGES PAYES	227 135-	210 664-	16 471-	7. 82-
11630000 DROITS ACQUIS PAR LES SALARIES	84 976-	93 776-	8 800	9. 38
11632000 PROV POUR RETRAITE>3ANS	92 916	93 967	1 051-	1. 12-
11632100 IDR DEPART +1AN AUTRES DISPOSI	3 451		3 451	
11640000 DEPENSES POUR LITIGES	51 728-	51 728-		
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	200 884-	11 710-	189 174-	NS
RESULTATS SOUS CONTROLE DE TIERS FINANCEURS	266 226	323 741	57 516-	17. 77-
11519011 RESULTAT - 2011 AFFECTE/2013	58 805-	58 805-		
11519013 RESULTAT 2013 AFFECTABLE 2015	22 301	22 301		
11519014 RESULTAT 2014 AFFECTABLE/2016	29 519	29 519		
11519015 RESULTA T 2015 AFFECTABLE/2017	41 305	41 305		
11519016 RESULTAT 2016 AFFECTE		112 472	112 472-	100. 00-
11519017 RESULTAT 2017 AFFECTABLE /2019	221 970	133 811	88 159	65. 88
11519018 RESULTAT 2018 AFFECTABLE SUR 2	21 646	43 139	21 493-	49. 82-
11519019 RESULTAT 2019	11 710-		11 710-	
PROVISIONS REGLEMENTEES	45 500	45 500		
14861000 AUTRES PROV REGLEMENT. EMPRUNT	45 500	45 500		
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	235 640	434 124	198 484-	45. 72-
PROVISIONS POUR CHARGES	28 748	32 945	4 197-	12. 74-
15320000 PROV RETRAITE<3ANS	21 000	32 945	11 945-	36. 26-
15321000 PROV RETRAITE <3ANS AUTRES	7 748		7 748	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	28 748	32 945	4 197-	12. 74-
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	19 616	39 164	19 548-	49. 91-
16400001 3 COMBIS MTP 12/2016-97400_	19 616	39 164	19 548-	49. 91-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	127 174	40 152	87 022	216. 73
40100000 FOURNISSEURS	72 295	26 031	46 264	177. 73
40810000 FOURN FACTURE NON PARVENUES	54 879	14 122	40 758	288. 62
DETTES FISCALES ET SOCIALES	281 513	242 917	38 596	15. 89
42100044 SALAIRES NETS		10	10-	100. 00-
42500000 ACOMPTE SUR SALAIRE		2 031	2 031-	100. 00-
42510000 AVANCES SALARIES		347	347-	100. 00-
42700000 Saisie		346	346-	100. 00-
42820000 DETTES PROV CONGES PAYES	118 758	88 192	30 566	34. 66
43100000 SECURITE SOCIALE	48 453	50 550	2 097-	4. 15-
43720000 PREVOYANCE CHORUM	8 233	4 327	3 906	90. 27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
43721000 MUTUELLE HARMONIE	3 705	9 439	5 734-	60. 75-
43730000 RETRAITE	12 869	10 983	1 886	17. 17
43780000 STOCK TICKETS RESTAURANT	18		18	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CP	61 183	50 710	10 473	20. 65
44210000 Prélèvement à la source	2 139	2 792	653-	23. 40-
44711000 TAXES/SALAIRES	8 304		8 304	
44860000 CHARGES A PAYER		4 012	4 012-	100. 00-
44861000 FORMATION PROFESSIONNELLE	17 851	19 179	1 328-	6. 92-
AUTRES DETTES	312 943	55 238	257 705	466. 54
46700000 OEUVRES SOCIALES	4 666	3 765	901	23. 92
46711000 D/C DIVERS EQUIPES	2 713	2 613	100	3. 83
46740000 FINANCTS A REMBOURSER	20 570	48 860	28 290-	57. 90-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	284 994		284 994	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	454 044	153 500	300 544	195. 79
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	454 044	153 500	300 544	195. 79
TOTAL DETTES	1 195 291	530 972	664 319	125. 11
TOTAL GENERAL	1 459 679	998 041	461 638	46. 25

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 459 679.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 2 691 368.65 Euros et dégageant un déficit de 200 883.76- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- L'association a constaté des charges sur exercices antérieurs relatives à des régularisations de taux d'appel de cotisations retraites pour un montant de 284 994 € pour les années 2007 à 2019.

- Les principales conséquences de l'événement Covid-19 sur les comptes 2020 ont été les suivantes :

. recours à l'activité partielle avec une indemnisation de 47 K€.

. des dépenses pour les actions qui se sont décalées dans le temps entraînant des produits constatés d'avances sur les dotations et subventions significativement plus élevés que l'an dernier : 454 K€ en 2020 contre 154 K€ en 2019.

. des dépenses spécifiques sur des produits pharmaceutiques liées à la prévention COVID-19 classées comptablement en charges exceptionnelles pour 8 K€.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

ANNEXE

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

Il a été fait application des dispositions particulières résultant :

- du règlement n°99-01 du CRC (Comité de Règlementation comptable) du 16 Février 1999 relatif aux modalités d'établissement annuels des associations et fondations
- de l'arrêté du 12 Novembre 2008 relatif aux instructions budgétaires et comptables applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du code de l'action sociale et des familles ainsi qu'aux associations et fondations gestionnaires relevant de l'article R.314-81 du même code
- de l'arrêté du 22 Décembre 2008 relatif au plan comptable applicables aux établissements et services privés sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L.312-1 du code de l'action sociale et des familles
- du règlement C.R.C n°2002-10 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs
- du règlement C.R.C n°2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- de l'avis CNC n° 2007-05 du 4 Mai 2007 relatif aux règles comptables applicables aux établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant de l'article R.314-1 du C.A.S.F appliquant l'instruction budgétaire comptable M22 ainsi qu'aux fondations et associations gestionnaires des établissements sociaux et médico-sociaux privés qui appliquent les règlements 99-01 et 99-03 du C.R.C
- du règlement 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.

Informations générales complémentaires

Détail des charges diverses de gestion :

- Aides et dépannages : 3 551 €
- Hébergement d'urgence : 3 228 €
- divers : 20 €

Total autres charges : 6 800 €

ANNEXE

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

Tableau de passage résultat comptable au résultat des comptes administratifs

- Résultat comptable :	- 200 884 €
- Variation congés payés :	+ 41 039 €
- Variation des provisions indemnités départ à la retraite :	- 1 051 €
- Excedents affectés à la réduction des charges d'exploitation :	+ 88 159 €
- Résultat du compte administratif :	- 72 737 €

Dont :

- Autres dispositifs : + 56 294 €
- Prévention : - 129 031 €

Bénévolat :

Au titre de 2020 le bénévolat des administrateurs a été évalué à 7632 € pour 307 heures.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 623		7 636
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 981		
Installations générales agencements aménagements divers	3 299		2 537
Matériel de transport	103 760		66 093
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 152		6 529
Immobilisations corporelles en cours	36 445		5 380
TOTAL	226 637		80 540
Prêts, autres immobilisations financières	2 095		150
TOTAL	2 095		150
TOTAL GENERAL	275 354		88 326

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		0	54 259	54 259
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 981	4 981
Installations générales agencements aménagements divers			5 836	5 836
Matériel de transport			169 853	169 853
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			84 681	84 681
Immobilisations corporelles en cours	40 983	0-	842	842
TOTAL	40 983	0-	266 193	266 193
Prêts, autres immobilisations financières			2 245	2 245
TOTAL			2 245	2 245
TOTAL GENERAL	40 983	0	322 697	322 697

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	29 368	15 744		45 112
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 808	509		4 317
Installations générales agencements aménagements divers	406	407		812
Matériel de transport	75 506	24 421		99 927
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	49 491	14 193		63 684
TOTAL	129 212	39 529		168 740
TOTAL GENERAL	158 580	55 273		213 853

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	15 744				
Instal.techniques matériel outillage indus.	509				
Instal.générales agenc.aménag.divers	407				
Matériel de transport	24 421				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 193				
TOTAL	39 529				
TOTAL GENERAL	55 273				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds propres
ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	3 0 1 7				3 0 1 7
Fonds propres avec droit de reprise	3 4 0 3 1 7	1 1 7 1 0 -	2 4 0 0		3 3 1 0 0 7
Réserves	5 7 0 0 0				5 7 0 0 0
Excédent ou déficit de l'exercice	1 1 7 1 0 -	1 1 7 1 0		2 0 0 8 8 4	2 0 0 8 8 4 -
Situation nette	3 8 8 6 2 4		2 4 0 0	2 0 0 8 8 4	1 9 0 1 4 0
Provisions réglementées	4 5 5 0 0				4 5 5 0 0
TOTAL I	4 3 4 1 2 4		2 4 0 0	2 0 0 8 8 4	2 3 5 6 4 0

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions réglementées	4 5 5 0 0				4 5 5 0 0
TOTAL	4 5 5 0 0				4 5 5 0 0

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	1 2 6 9 1 2		5 2 4 8		1 2 1 6 6 4
TOTAL	1 2 6 9 1 2		5 2 4 8		1 2 1 6 6 4

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		7 3 8 6			7 3 8 6
TOTAL		7 3 8 6			7 3 8 6
TOTAL GENERAL	1 7 2 4 1 2	7 3 8 6	5 2 4 8		1 7 4 5 5 0
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 8 5 8 5	1 2 9 9 6		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	2 245	2 245	
Autres créances clients	16 240	16 240	
Personnel et comptes rattachés	12 172	12 172	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 778	8 778	
Débiteurs divers	209 326	209 326	
Charges constatées d'avance	12 771	12 771	
TOTAL	261 532	261 532	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 616	19 616		
Fournisseurs et comptes rattachés	127 174	127 174		
Personnel et comptes rattachés	118 758	118 758		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 461	134 461		
Autres impôts taxes et assimilés	28 294	28 294		
Autres dettes	312 943	312 943		
Produits constatés d'avance	454 044	454 044		
TOTAL	1 195 291	1 195 291		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 548			

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Brevet logiciels	Linéaire	de 1 an à 3 ans
Materiel et outillage	Linéaire	5 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	de 3 ans à 5 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	195 631
Total	195 631

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 4 8 7 9
Dettes fiscales et sociales	1 9 7 7 9 2
Autres dettes	2 8 4 9 9 4
Total	5 3 7 6 6 6

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 2 7 7 1
Total	1 2 7 7 1
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 5 4 0 4 4
Total	4 5 4 0 4 4

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

L'association a pris décision de comptabiliser ses engagements de retraite au 31 décembre 2015.

La méthode de calcul est la suivante : droits proratisés temporis

Application de la convention collective 1966 - Etablissement médico-sociaux.

Rotation (turn over) forte

Départ volontaire

Age de départ à la retraite : 65 ans

taux d'augmentation de salaire : 2%

Taux de charges sociales : 58 %

Reprise pour l'exercice 2020 : 12 996 €

Dotaion pour l'exercice 2020 : 11 198 €

total de la provision pour IDR au 31/12/2020 : 125 115 €

La part de la provision relative aux salariés devant partir à la retraite dans les 3 ans au 31/12/2020 est de : 28 748 €.

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SUR EXERCICES ANTERIEURS	34 492	772000
- DIVERS	12	771800
- SUBVENTION MASQUE CPAM	2 500	771000
Total	37 004	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES ET AMENDES	252	671200
- REGULARISATION TAUX D'APPEL COT RETRAITE	289 944	672000
- AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES.	10 031	678800
Total	300 227	