

Comptes annuels

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

LIGUE DE L ENSEIGNEMENT 76

32 Clovis
76600 LE HAVRE
Tél. 02 32 74 92 20
Fax. 02 32 74 92 29

mazars

MAZARS LE HAVRE

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
15 QUAI LAMANDE

76600 LE HAVRE

Tél : 02 32 74 03 03

Fax : 02 35 21 47 74

Courriel : lehavre@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 **Sommaire**

Compte rendu de travaux de l'Expert Comptable	2
Etats de synthèse	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Annexe	8
Règles et méthodes comptables	9
Faits caractéristiques	11
Notes sur le bilan	12
Notes sur le compte de résultat	20
Autres informations	22
Etats détaillés	24
Bilan détaillé	25
Compte de résultat détaillé	31

Compte rendu de travaux de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

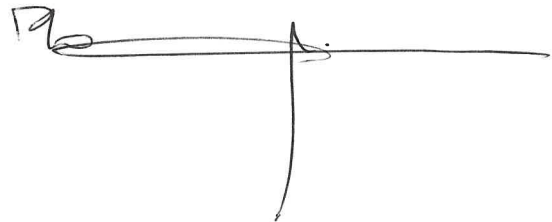
En notre qualité d'expert-comptable et conformément à nos accords, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association LIGUE DE L ENSEIGNEMENT 76 relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 286 535,66
Total des produits d'exploitation	1 412 515,22
Résultat net comptable (Déficit)	-16 613,19

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à LE HAVRE
Le 22/09/2021
Pour MAZARS LE HAVRE
BARKER Joëlle
Expert Comptable



Etats de synthèse

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires	26 720	25 801	919	
Immobilisations corporelles				
Terrains	108 817	36 789	72 028	72 028
Constructions	3 567 265	3 015 567	551 698	609 138
Installations techniques, matériels et outillages industriels	642 708	621 939	20 769	18 647
Autres immobilisations corporelles	132 819	132 486	333	1 620
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	109 881		109 881	108 813
Prêts	5 854		5 854	5 854
Autres immobilisations financières	10 725		10 725	10 725
Total I	4 604 790	3 832 582	772 208	826 827
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 244		8 244	6 002
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés	78 224	14 068	64 156	84 375
Autres créances	136 105	4 976	131 130	96 149
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement	50 932		50 932	50 932
Disponibilités	255 066		255 066	102 856
Charges constatés d'avance	4 800		4 800	9 789
Total II	533 371	19 043	514 328	350 103
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 138 161	3 851 625	1 286 536	1 176 930
Legs nets à réaliser :				
acceptés par les organes statutairements compétents				
autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre :				

Bilan passif

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie	-107 477	-107 477
Autres fonds propres		814 256
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation	337 846	337 846
Réserves		
Report à nouveau	-235 038	-924 028
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 613	-125 265
Situation nette (sous-total)	-21 282	-4 668
Subventions d'investissement	283 014	303 277
Total I	261 732	298 608
FONDS REPORTES ET DEBIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	456 428	334 785
Avances et commandes reçues sur commandes en cours	276 521	169 758
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 746	99 194
Dettes fiscales et sociales	159 127	151 369
Autres dettes	62 982	109 254
Produits constatés d'avance		13 962
Total IV	1 024 803	878 322
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 286 536	1 176 930

(1) Dont à plus d'un an (a)	306 428
Dont à moins d'un an (a)	441 855
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations	14 166	16 375
Ventes de biens et de services		
Ventes de prestations de services	1 033 852	2 174 967
Dont parrainages		157 188
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	295 140	302 086
Ressources liées à la générosité du public	552	
Dont Dons manuels	552	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions et transferts de charges	65 561	40 105
Autres produits	3 244	4 347
Total I	1 412 515	2 537 880
CHARGES D'EXPLOITATION		
Autres achats et charges externes	690 955	1 572 013
Impôts, taxes et versements assimilés	56 182	84 248
Salaires et traitements	500 786	695 889
Charges sociales	121 142	221 455
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	72 790	84 249
Autres charges	6 362	9 515
Total II	1 448 217	2 667 370
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-35 701	-129 490
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	1 743	87
Total III	1 743	87
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	3 376	6 634
Total IV	3 376	6 634
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 634	-6 546

Compte de résultat

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-37 335	-136 036
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	156	3 848
Sur opérations en capital	4 600	4 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	20 263	20 263
Total V	25 018	28 611
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	232	13 651
Sur opérations en capital	4 064	4 189
Total VI	4 297	17 840
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 722	10 771
Total des produits (I+III+V)	1 439 276	2 566 577
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 455 889	2 691 843
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 613	-125 265

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'association : LIGUE DE L ENSEIGNEMENT 76

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 1 286 536 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un déficit de 16 613 euros. L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations, fondations et fonds de dotation

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

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

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

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

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

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

- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 5 à 25 ans
- * Agencements des constructions : 3 à 10 ans
- * Installations techniques : 3 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 2 à 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 8 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 8 ans

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

Règles et méthodes comptables

L'association a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Activité très perturbée en raison de la fermeture (liée au COVID) des classes de découvertes (arrêt 16/03-31/12), et des centres/colonies de vacances.

Souscription d'un PGE de 100 000€ et d'une subvention remboursable du Fonds de Solidarité pour une valeur de 50 000€.

L'association a opté pour le reports d'échéances des prêts en cours et a bénéficié d'une aide au paiements des cotisations de la part de l'URSSAF.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 620	1 100		26 720
Immobilisations incorporelles	25 620	1 100		26 720
- Terrains	108 817			108 817
- Constructions sur sol propre	1 092 083			1 092 083
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 470 341	4 842		2 475 183
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	633 980	13 275	4 547	642 708
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	68 686			68 686
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	64 133			64 133
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 438 040	18 117	4 547	4 451 610
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	108 813	1 067		109 881
- Prêts et autres immobilisations financières	16 579			16 579
Immobilisations financières	125 393	1 067		126 460
ACTIF IMMOBILISE	4 589 052	20 284	4 547	4 604 790

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 620	181		25 801
Immobilisations incorporelles	25 620	181		25 801
- Terrains	36 789			36 789
- Constructions sur sol propre	1 035 305	14 304		1 049 609
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 917 980	47 978		1 965 958
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	615 332	7 089	483	621 939
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	68 686			68 686
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	62 513	1 287		63 800
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	3 736 605	70 658	483	3 806 781
ACTIF IMMOBILISE	3 762 225	70 839	483	3 832 582

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 235 709 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Prêts	5 854		5 854
Autres	10 725		10 725
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	78 224	78 224	
Autres	136 105	136 105	
Charges constatées d'avance	4 800	4 800	
Total	235 709	219 129	16 579

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT.A ETABLIR	34 827
ACTIVITÉ PARTIELLE	9 473
ORG. SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	9 843
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	30 449
PRODUITS A RECEVOIR	48 365
Total	132 957

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	69 557	1 950	52 464	19 043
Total	69 557	1 950	52 464	19 043
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		1 950		
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Fonds propres

Tableau de variation des fonds associatifs

	Début Exercice	Augmentation	Diminution	Fin Exercice
Patrimoine intégré	-107 477			-107 477
Fonds statutaires				
Apports sans droit de reprise				
Legs et donations				
Subventions affectées	814 256		814 256	
Autres fonds				
Total fonds sans droit reprise	706 779		814 256	-107 477
Apports avec droit de reprise				
Legs et donations assortis d'une condition				
Subventions affectées				
Total fonds avec droit reprise				
Ecart de réévaluation	337 846			337 846
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à Nouveau	-924 028	814 255		-235 038
Résultat de l'exercice	-125 265		16 613	-16 613
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Subventions d'investissement	303 277		20 263	283 014
Provisions réglementées				
Droits des propriétaires (Commodat)				
Autres fonds associatifs				
Total fonds associatifs	298 608	814 255	851 132	261 732

Notes sur le bilan

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou consommation	À la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	706 779			814 256	-107 477
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation	337 846				337 846
Réserves					
Report à Nouveau	-924 028	-125 265	814 255		-235 038
Excédent ou déficit de l'exercice	-125 265	125 265		16 613	-16 613
Situation nette	-4 668		814 255	830 869	-21 282
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	303 277			20 263	283 014
Provisions réglementées					
Droits de propriétaires (Commodat)					
TOTAL	298 608		814 255	851 132	261 732

Conformément aux nouvelles dispositions du règlement ANC N°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux associations, fondations et fonds de dotation, une modification des comptes a été apportée.

Les comptes de "subventions affectées" ont été soldés par la création de comptes de "report à nouveau" pour un total de 814 256€.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 748 282 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	456 428	150 000	28 108	278 320
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 746	69 746		
Dettes fiscales et sociales	159 127	159 127		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	62 982	62 982		
Produits constatés d'avance				
Total	748 282	441 855	28 108	278 320
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	28 358			
(**) Dont envers Groupe et associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACTS.NON PARVENUES	28 704
PROV.CONGES A PAYER	40 646
CHGS.SOC/CONGES A P.	16 258
CHG.SOCIALES A PAYE	2 761
CHGS.FISC/CONGES A P	4 065
ETAT.CH.A PAYER	310
RRR ET AVOIRS A ACCORDER	9 244
COMPTE COLLECTIF 45	40 753
DEB.& CRED.DIVERS	246
IND.JOURNAL. ADMINISTRATIF	7 144
Total	150 131

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONST..D AVANCE	4 800		
Total	4 800		

Impacts de l'événement Covid-19

Activité très perturbée en raison de la fermeture (liée au COVID) des classes de découvertes (arrêt 16/03-31/12), et des centres/colonies de vacances.

Souscription d'un PGE de 100 000€ et d'une subvention remboursable du Fonds de Solidarité pour une valeur de 50 000€.

L'association a opté pour le reports d'échéances des prêts en cours et a bénéficié d'une aide au paiements des cotisations de la part de l'URSSAF.

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires et ressources

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2020
TOTAL	1 048 018

Impact de l'événement Covid-19 sur le Chiffre d'affaires

L'activité a été fortement perturbée en raison des fermetures des classes de découvertes et centres de loisirs/vacances pendant la crise sanitaire liée au COVID-19.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 13 200 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Subventions d'exploitation

Concours publics et subventions

	Union européenne	Etat	Collectivités territoriales	CAF	Autres	Total
Concours publics						
Subventions d'exploitation		188 377	67 520	27 135	12 107	295 140
Subventions d'équilibre						
Subventions d'investissement			19 246		1 016	20 263
						315 403

Notes sur le compte de résultat**Charges et Produits exceptionnels**

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	232	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	4 064	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		96
Produits des cessions d'éléments d'actif		4 600
Subventions d'investissement virées au résultat		20 263
TOTAL	4 297	24 958

Autres informations

Rémunérations allouées aux dirigeants

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, aucune rémunération & avantage en nature n'a été versé aux 3 plus hauts dirigeants (bureau de l'association) en 2020.

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Nantissement de titres financiers	30 091
Avals et cautions	30 091
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	30 091

Nantissement de compte de titres financiers conformément aux dispositions de l'article L 211-20 du Code Monétaire et Financier du Prêteur à hauteur de 80 000 €.

Emprunt Crédit Coopératif de 80 000€ souscrit le 15 octobre 2013 pour le financement des travaux de réhabilitation du Centre de St Jean d'Arves " L'Oule Verte", capital restant dû au 31 décembre 2020 : 30 091€.

Autres informations

Contributions volontaires

	N	N-1
Ressources		
Bénévolat	14 969	
Prestations en nature		
Dons en nature		
Total	14 969	
Emplois		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Prestations		
Personnel bénévole	14 969	
Total	14 969	

Les heures de bénévolat sont valorisées au taux horraire moyen de 16.67€ avec un taux de charges de 39% :
soit 14 969€ (646 h. par P. Damaville à 16.67€ x 1.39) pour 2020.

Etats détaillés

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, licences, logiciels, droits et valeurs similaires				
205182000000 – LOGICIELS INFORMAT.	26 720,11		26 720,11	25 620,11
280518200000 – AMORTISST.LOGICIELS		25 801,41	-25 801,41	-25 620,11
	26 720,11	25 801,41	918,70	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
211530000000 – VERNEYS – VALLOIRE	8 758,28		8 758,28	8 758,28
211560000000 – TERRAIN ST.J.ARVES	53 616,32		53 616,32	53 616,32
211590000000 – TERRAIN SIEGE	9 653,86		9 653,86	9 653,86
212530000000 – AGENCT.TERRAIN VERNE	36 788,78		36 788,78	36 788,78
281253000000 – AGENCTS.TERRAIN VER		36 788,78	-36 788,78	-36 788,78
	108 817,24	36 788,78	72 028,46	72 028,46
Constructions				
213130000000 – BATIMENT VERNEYS	518 436,34		518 436,34	518 436,34
213160000000 – CONST.ST.J.ARVES	443 360,52		443 360,52	443 360,52
213190000000 – CONSTRUCTIONS SIEGE	130 285,77		130 285,77	130 285,77
213530000000 – AGENCT.AMENT VERNEY	1 107 674,09		1 107 674,09	1 106 762,09
213531000000 – AGENCEMENTS TVX VALLOIRE 2018	417 562,77		417 562,77	417 562,77
213560000000 – AGENCTS.ST.J.ARVES	784 866,55		784 866,55	780 936,39
213590000000 – AGENCEMENTS SIEGE	165 079,41		165 079,41	165 079,41
281313000000 – AMORT.BATIM.VERNEYS		482 990,88	-482 990,88	-469 901,38
281316000000 – AMORT.CONSTR.ARVES		436 332,26	-436 332,26	-435 117,71
281319000000 – AMORT.CONSTR.SIEGE		130 285,77	-130 285,77	-130 285,77
281353000000 – AMORT.AGT.VERNEYS		1 101 767,56	-1 101 767,56	-1 099 593,09
281353100000 – AMORTISSEMENTS TVX VALLOIRE 2018		50 131,46	-50 131,46	-25 065,73
281356000000 – AMORTIST.AGCT.ARVES		657 694,80	-657 694,80	-641 764,55
281359000000 – AMORTISS.AGENCT.SG.		156 364,67	-156 364,67	-151 556,77
	3 567 265,45	3 015 567,40	551 698,05	609 138,29
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
216500300000 – MAT.GENERAL VERNEYS	172 486,84		172 486,84	163 759,02
216500600000 – MAT.GENERAL ARVES	114 547,96		114 547,96	114 547,96
216500700000 – MAT.GENERAL ANI.	272,88		272,88	272,88
216500900000 – MAT.GENERAL S.V.	142 063,60		142 063,60	142 063,60
216509900000 – MATERIEL SG.	7 711,68		7 711,68	7 711,68
216548180000 – MATERIEL EX CHGS.A ETALER	17 725,54		17 725,54	17 725,54
216570700000 – MAT.INFORMATIQUE ANI	3 559,71		3 559,71	3 559,71
216860000000 – MAT.ACTIVITES CLSH.	1 662,82		1 662,82	1 662,82
216860300000 – MAT.ACTIVITES VERNEY	23 377,47		23 377,47	23 377,48
216860600000 – MAT.ACTIVITES ARVES	9 128,75		9 128,75	9 128,75
216860900000 – MAT.ACTIVITES GENERA	134 404,93		134 404,93	134 404,93
216861000000 – MAT.ACTIV.MAJ.APPLMT	1 953,43		1 953,43	1 953,43
216871400000 – MATERIEL ANI.CINE	533,57		533,57	533,57
216871600000 – MATERIEL ANI.AUD.VIS	12 179,39		12 179,39	12 179,39
216873700000 – MATERIEL ANI.PHOTO	1 099,00		1 099,00	1 099,00
281650030000 – AMTS.MAT.GEN.VERNEYS		153 245,80	-153 245,80	-147 759,53
281650060000 – AMTS.MAT.GEN.ARVES		114 547,96	-114 547,96	-114 547,96
281650070000 – AMTS.MAT.GEN.ANI.		272,88	-272,88	-272,88

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
2816500900000 – AMTS.MAT.GEN.SV.		142 063,60	-142 063,60	-142 063,60
2816509900000 – AMTS.MAT.GENERAL SG.		7 711,68	-7 711,68	-7 711,68
2816548100000 – AMORTISST.MAT.EX.CHGS.A ETALER		17 725,53	-17 725,53	-17 725,53
2816570700000 – AMORTIS.MAT.INFO.ANI		2 031,78	-2 031,78	-1 117,62
2816860000000 – AMTS.MAT.ACTIV.CLSH.		1 662,82	-1 662,82	-1 662,82
2816860300000 – AMTS.MAT.ACTIV.VERNE		23 377,48	-23 377,48	-23 377,48
2816860600000 – AMTS.MAT.ACTIV.ARVES		9 128,75	-9 128,75	-9 128,75
2816860900000 – AMTS.MAT.ACTIV.GENER		134 404,94	-134 404,94	-134 404,94
2816861000000 – AMTS.MAT.ACT.MAJ.APP		1 953,43	-1 953,43	-1 747,64
2816871400000 – AMORTIS.MAT.CINE ANI		533,57	-533,57	-533,57
2816871600000 – AMORTISST.MAT.AV.ANI		12 179,39	-12 179,39	-12 179,39
2816873700000 – AMORTI.MAT.PHOTO ANI		1 099,00	-1 099,00	-1 099,00
	642 707,57	621 938,61	20 768,96	18 647,37
Autres immobilisations corporelles				
2182000000000 – MATERIEL TRANSPORT	68 686,17		68 686,17	68 686,17
2183000000000 – MAT.MOBILIER BUREAU	50 586,88		50 586,88	50 586,88
2183900000000 – MAT.BUR.SG.	13 546,20		13 546,20	13 546,20
2818200000000 – AMORT.MAT.TRANSPORT		68 686,17	-68 686,17	-68 686,17
2818300000000 – AMORT.MAT.MOB.BUR.		50 253,68	-50 253,68	-48 966,71
2818390000000 – AMORTIS.MAT.BUR.SG.		13 546,21	-13 546,21	-13 546,21
	132 819,25	132 486,06	333,19	1 620,16
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés				
2724000000000 – PARTS SOCIALES	109 880,76		109 880,76	108 813,26
	109 880,76		109 880,76	108 813,26
Prêts				
2743000000000 – PRET AU PERSONNEL	3 000,00		3 000,00	3 000,00
2748000000000 – AUTRES PRETS	2 854,00		2 854,00	2 854,00
	5 854,00		5 854,00	5 854,00
Autres immobilisations financières				
2751000000000 – DEPOTS DE GARANTIE	10 725,49		10 725,49	10 725,49
	10 725,49		10 725,49	10 725,49
Total I	4 604 789,87	3 832 582,26	772 207,61	826 827,03
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Avances et acomptes versés sur commandes				
4091000000000 – FOURNISSEURS: AVCES& ACPTES.VERSES	8 244,10		8 244,10	6 001,80
	8 244,10		8 244,10	6 001,80
Créances				
Créances usagers et comptes rattachés				
4110000000000 – CLIENTS COLLECTIF	31 093,38		31 093,38	19 174,24
4161000000000 – CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	12 303,99		12 303,99	10 353,99
4181000000000 – CLIENTS FACT.A ETABLIR	34 826,73		34 826,73	66 964,34
4910000000000 – PROVIS. DEPREC. COMPTES CLIENTS		1 950,00	-1 950,00	
4911000000000 – PROV.CREANC.DOUT.SV		12 117,65	-12 117,65	-12 117,65
	78 224,10	14 067,65	64 156,45	84 374,92
Autres créances				
4250000000000 – ACOMPTE S/SALAIRES	337,50		337,50	712,50
4287010000000 – ACTIVITÉ PARTIELLE	9 472,85		9 472,85	
4387000000000 – ORG. SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	9 843,00		9 843,00	
4471100000000 – TAXE/SALAIRES 4.25%	15 460,45		15 460,45	10 077,00

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
4487000000000 – ETAT PRODUITS A RECEVOIR	30 449,00		30 449,00	
4630000000000 – FRAIS MEDICAUX	3 737,83		3 737,83	3 656,33
4672000000000 – DETOURNEMENT BLONDEL VERONIQUE	18 439,58		18 439,58	57 439,58
4687000000000 – PRODUITS A RECEVOIR	48 364,93		48 364,93	81 702,94
4950000000000 – PROV.S/TIERS 45—46		4 975,57	-4 975,57	-57 439,58
	136 105,14	4 975,57	131 129,57	96 148,77
Autres postes de l'actif circulant				
Valeurs mobilières de placement				
5030000000000 – VALEUR MOBILIERE DE PLACEMENT	50 932,00		50 932,00	50 932,00
	50 932,00		50 932,00	50 932,00
Disponibilités				
5121000000000 – BRED LIGUE – 031	155 235,01		155 235,01	44 770,51
5121100000000 – BRED VALLOIRE – 036				842,75
5121120000000 – CREDIT COOPERATIF – 034	13 005,02		13 005,02	8 794,62
5121140000000 – CRCA M.A.JOUER – 100	883,86		883,86	1 209,38
5121300000000 – BRED LIVRET A	103,75		103,75	102,98
5122000000000 – CRCA VALLOIRE RM – 037				3 108,30
5122050000000 – CRCA VALLOIRE FONCT – 038	8 399,61		8 399,61	4 947,73
5122100000000 – CRCA SIEGE – 101	18 934,16		18 934,16	4 342,27
5122200000000 – CRCA MF – 103	1 965,92		1 965,92	3 755,82
5122250000000 – CRCA L'OULE VERTE – 104	5 311,10		5 311,10	7 879,90
5122300000000 – CRCA A FELLER ST JEAN –105	649,42		649,42	654,26
5122350000000 – CRCA PERMANENT VALLOIRE – 106				17 172,52
5123000000000 – CIC – 032	48 599,80		48 599,80	3 303,02
5125200000000 – CASDEN	36,00		36,00	36,63
5310000000000 – CAISSE SIEGE	874,64		874,64	240,30
5310000800000 – CAISSE SER	300,74		300,74	250,56
5312000000000 – CAISSE VALLOIRE 1	326,22		326,22	242,95
5313000000000 – CAISSE ST JEAN 1	392,32		392,32	346,28
5314000000000 – CAISSE DEVICES				211,72
5315000000000 – CAISSE VALLOIRE 2 FONCTIONNEMENT	48,25		48,25	643,66
	255 065,82		255 065,82	102 856,16
Charges constatés d'avance				
4860000000000 – CHARGES CONST..D'AVANCE	4 800,11		4 800,11	9 789,38
	4 800,11		4 800,11	9 789,38
Total II	533 371,27	19 043,22	514 328,05	350 103,03
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	5 138 161,14	3 851 625,48	1 286 535,66	1 176 930,06

Bilan détaillé

PASSIF

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Première situation nette établie		
102100000000 – VAL DU PAT INTEGRE	171 437,17	171 437,17
102100080000 – VAL.PATRIMOINE INTEGRE FOL 311203	-278 913,77	-278 913,77
	-107 476,60	-107 476,60
Autres fonds propres		
102617020000 – SUBV.INV.J&S.SILVE84		26 221,24
102617030000 – SUBV.INV.J&S.SILVE85		25 712,51
102617040000 – SUBV.J&S.SILVE 91		28 706,15
102618010000 – SUBV.INV.J&S.VALL.82		38 328,73
102624020000 – SUBV.CON.S.GEN.CABR81		36 587,76
102624030000 – SUBV.CON.S.GENERAL/TOITURE SG.11/01		12 717,76
102639010000 – SUBV.DEPART.SIEGE 91		41 024,03
102640010000 – SUBV.VDH.PROPRIANO88		53 357,16
102640120000 – SUBV.93 VDH.MAJ.APPL		36 160,91
102641010000 – SUBV.VDH.ARVES TVX94		76 224,51
102649010000 – SUBV.VDH.TRVX.SIEG91		41 024,03
102649020000 – SUBV.VDH.TX.PIMONT92		16 769,39
102649030000 – SUBV.VDH.TOITURE SIEGE 30/11/01		9 538,34
102654020000 – SUBV.CAF.CABRERETS80		95 859,95
102656010000 – SUBV.CAF.MTBRUN.85		76 224,51
102656110000 – SUBV.CAF.POUJOLS 87		11 636,58
102657010000 – SUBV.CAF.SILVE 85		40 551,43
102657020000 – SUBV.CAF.SILVE 91		54 742,31
102657710000 – SUB.CAF/MAT.ANI87&88		39 528,05
102658030000 – SUBV.CAF.VERNEY79...85		45 967,95
102658040000 – SUBV.CAF.MAT.FEMA 88		1 877,71
102658050000 – SUBV.CAF.MAT.VERN.90		2 744,08
102659910000 – SUBV.CAF.MAT.SV88&90		2 750,79
		814 255,88
Fonds propres avec droit de reprise		
Ecart de réévaluation		
105100080000 – REEVALUATION FOL 2004	163 239,81	163 239,81
105100090000 – ECART REEVALUATION FOL 3112	174 606,05	
105200080000 – ECART REEVALUATION FOL 311203		174 606,05
	337 845,86	337 845,86
Réserves		
Report à nouveau		
110000000000 – REPORT A NOUVEAU	-1 049 293,52	-924 028,05
110017020000 – SUBV.INV.J&S.SILVE84	26 221,24	
110017030000 – SUBV.INV.J&S.SILVE85	25 712,51	
110017040000 – SUBV.J&S.SILVE91	28 706,15	
110018010000 – SUBV.INV.J1S.VALL.82	38 328,73	
110024020000 – SUBV.CON.S.GEN.CABR81	36 587,76	
110024030000 – SUBV.CON.S.GENERAL/TOITURE	12 717,76	
110039010000 – SUBV.DEPART.SIEGE 91	41 024,03	
110040010000 – SUBV.VDH.PROPRIANO88	53 357,16	
110040120000 – SUBV.93 VDH.MAJ.APPL	36 160,91	

Bilan détaillé

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
1100410100000 – SUBV.VDH.ARVES TVX94	76 224,51	
1100490100000 – SUBV.VDH.TRVX.SIEG91	41 024,03	
1100490200000 – SUBV.VDH.TX.PIMONT92	16 769,39	
1100490300000 – SUBV.VDH.TOITURE SIEGE 30/11	9 538,34	
1100540200000 – SUBV.CAF.CABRERETS80	95 859,95	
1100560100000 – SUBV.CAF.MTBRUN.85	76 224,51	
1100561100000 – SUBV.CAF.POUJOLS 87	11 636,58	
1100570100000 – SUBV.CAF.SILVE 85	40 551,43	
1100570200000 – SUBV.CAF.SILVE 91	54 742,31	
1100577100000 – SUBV.CAF/MAT.ANI87&88	39 528,05	
1100580300000 – SUBV.CAF.VERNEY79...85	45 967,95	
1100580400000 – SUBV.CAF.MAT.FEMA 88	1 877,71	
1100580500000 – SUBV.CAF.MAT.VERN.90	2 744,08	
1100599100000 – SUBV.CAF.MAT.SV88&90	2 750,79	
	-235 037,64	-924 028,05
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 613,19	-125 265,47
Situation nette (sous-total)	-21 281,57	-4 668,38
Subventions d'investissement		
1310160800000 – SUBVENTION	10 160,84	10 160,84
1311000000000 – SUBVENTIONS TRAVAUX VALLOIRE 2018	320 623,60	320 623,60
1390000000000 – SUBV D'INV. INSC AU CPTE DE RESULTA	-47 770,60	-27 507,91
	283 013,84	303 276,53
Total I	261 732,27	298 608,15
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
1642000000000 – PRET CAF OULE VERTE ST JEAN	1 270,84	2 541,66
1643000000000 – PRET CREDIT COOPERATIF	30 091,18	33 974,72
1644000000000 – PRET HAUTE NORMANDIE ACTIVE	15 000,00	22 500,00
1645000000000 – PRET CASDEN TRAVAUX VALLOIRE 150K€	132 176,20	134 667,83
1646000000000 – PRET CIC 130 000€ FIN 05.11.2023	99 781,38	108 910,33
1647000000000 – PRET CREDIT AGRICOLE 40 000€	28 107,91	32 190,75
1648000000000 – PRET BRED 100 000€ SUITE COVID19	100 000,00	
1649000000000 – FONDS SOLIDARITE CONF COVID	50 000,00	
	456 427,51	334 785,29
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
4191000000000 – CLIENTS CREDITEURS	276 521,14	169 757,66
	276 521,14	169 757,66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
4010000000000 – FOURNISSEURS COLLECTIF	8 865,35	61 608,84
4011000000000 – FOURNISSEURS NON COLLECTIF	32 176,61	
4081000000000 – FOURN.FACTS.NON PARVENUES	28 703,89	37 585,08
	69 745,85	99 193,92
Dettes fiscales et sociales		
4211000000000 – REMUNERATIONS		37,85
4228100000000 – FONDS SOCIAL	7 665,87	7 139,37
4270000000000 – PERSONNEL – OPPOSITIONS		89,13
4282000000000 – PROV.CONGES A PAYER	40 646,05	33 837,00

Bilan détaillé

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
4311000000000 – URSSAF	52 654,55	38 271,85
4372000000000 – MEDERIC MALAKOFF	17 440,55	22 854,16
4373000000000 – CHORUM PREVOYANCE	7 933,42	4 947,82
4375000000000 – HARMONIE MUTUELLE	1 131,50	1 530,54
4382000000000 – CHGS.SOC/CONGES A P.	16 258,42	13 535,00
4386000000000 – CHG.SOCIALES A PAYE	2 761,49	2 761,49
4421000000000 – PRELEVEMENT A LA SOURCE IR	647,87	3 722,69
4471300000000 – FPC–UNIFORMATION	1 856,00	8 093,00
4471400000000 – EFFORT CONSTRUCTION	5 756,05	8 807,05
4482000000000 – CHGS.FISC/CONGES A P	4 064,61	3 384,00
4486000000000 – ETAT.CH.A PAYER	310,41	2 358,16
	159 126,79	151 369,11
Autres dettes		
4198000000000 – RRR ET AVOIRS A ACCORDER	9 243,50	
4500000000001 – COMPTE COLLECTIF 45	40 753,42	83 984,27
4611000000000 – DEB.& CRED.DIVERS	246,00	246,00
4612000000000 – IND.JOURNAL. ADMINISTRATIF	7 143,68	7 143,68
4674000000000 – MUTEX		3 083,48
4675000000000 – DEBITEURS ET CREDITEURS DIVERS	5 595,50	
4676000000000 – PARTICIPATION TRANSPORT		31,00
4686000000000 – DIVERS CHARGES A PAYER		14 765,50
	62 982,10	109 253,93
Produits constatés d'avance		
4870000000000 – PRODUITS CONST.D'AV		13 962,00
		13 962,00
Total IV	1 024 803,39	878 321,91
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 286 535,66	1 176 930,06

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
756200000000 – AFF LIGUE PART NATION	1 054,50	1 986,00	-931,50	-46,90
756204000000 – AFF LIGUE PART DEPART	104,50	195,00	-90,50	-46,41
756260000000 – ADHESION LIGUE PART	488,89	743,89	-255,00	-34,28
756263000000 – APAC TGA TLE	932,47	1 757,98	-825,51	-46,96
756264000000 – ADHESION LIG PART DEP	2 455,93	3 880,12	-1 424,19	-36,70
757100000000 – ADHESIONS INDIVIDUEL		90,00	-90,00	-100,00
757130000000 – ADHESIONS-MAJ-APLEM	105,00	458,00	-353,00	-77,07
757140000000 – AFFILIATIONS UFOLEP	498,70		498,70	
757160000000 – APAC ENCAISSEMENTS	8 526,34	5 768,86	2 757,48	47,80
757161000000 – APAC REVERSEMENT		1 494,86	-1 494,86	-100,00
	14 166,33	16 374,71	-2 208,38	-13,49
Ventes de biens et de services	1 033 851,86	2 174 966,76	-1 141 114,90	-52,47
Ventes de prestations services				
706100000000 – CLASSES DE DECOUVER	300 749,45	598 090,24	-297 340,79	-49,72
706200000000 – DIFFUSION VACANCES	178 398,26	283 495,42	-105 097,16	-37,07
706210000000 – PROD. SEJOURS ETE	160 645,99	59 578,85	101 067,14	169,64
706220000000 – PROD. SEJOURS CN	60,00	453 743,11	-453 683,11	-99,99
706231000000 – PRODUCTION COLONIES	1 816,00		1 816,00	
706240000000 – PRODS.SEJS.PAQUES		20 950,00	-20 950,00	-100,00
706360000000 – PRODS.TRANS.PCLASSES		157 188,00	-157 188,00	-100,00
706410000000 – PRODS.CENTRES DE LOIS		5 756,29	-5 756,29	-100,00
706600000000 – PRODUCTION MAISON F	338 515,67	500 356,45	-161 840,78	-32,35
708310000000 – ASSURANCE + ANNULAT	1 447,89	1 801,56	-353,67	-19,63
708810000000 – COMMENSAUX	320,00		320,00	
708820000000 – PRODUITS DIVERS	57 434,44	94 006,84	-36 572,40	-38,90
709600000000 – RISTOURNES ACCORDEE	-5 535,84		-5 535,84	
	1 033 851,86	2 174 966,76	-1 141 114,90	-52,47
Produits de tiers financeurs	295 691,98	302 085,79	-6 393,81	-2,12
Concours publics et subventions d'exploitation				
741300000000 – SUBV.FONCT.FONJEP	12 107,00	7 107,00	5 000,00	70,35
743000000000 – SUBV.CONSEIL GENERA	20 011,00	31 599,00	-11 588,00	-36,67
743100000000 – SUBVENTION REGION HT	4 900,00	10 500,00	-5 600,00	-53,33
744100000000 – SUBV.FONCT.COMMUNE	7 015,00	4 082,33	2 932,67	71,84
744200000000 – SUBV.FONCT.VDH	30 595,00	30 595,00		
744500000000 – SUBVENTIONS EDUCATI	157 928,00	164 508,00	-6 580,00	-4,00
744800000000 – SUBV.FONCT.DIVERS	5 000,00	6 860,00	-1 860,00	-27,11
746000000000 – SUBVENTION CAF	27 134,98	43 913,47	-16 778,49	-38,21
748100000000 – CNASEA SUBV/EJ+CAE		2 920,99	-2 920,99	-100,00
748800000000 – AIDE COVID	30 449,00		30 449,00	
	295 139,98	302 085,79	-6 945,81	-2,30
Ressources liées à la générosité du public				
754120000000 – ABANDON DE FRAIS PAR	552,00		552,00	
	552,00		552,00	
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch				
781500000000 – REPR.PROV.RISQ.CHG.	52 464,01	25 840,00	26 624,01	103,03
791000000000 – TRANSFERT DE CHARGE	8 738,41	9 995,84	-1 257,43	-12,58
791400000000 – AVANTAGES EN NATURE	4 358,77	4 269,08	89,69	2,10
	65 561,19	40 104,92	25 456,27	63,47

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Autres produits				
758000000000 – PRODUITS DIVERS GESTI	1 676,56		1 676,56	
758100000000 – PRODUITS DIVERS DE GE	1 567,30	2 997,46	-1 430,16	-47,71
758200000000 – DONS MANUELS AFFECT		1 349,93	-1 349,93	-100,00
	3 243,86	4 347,39	-1 103,53	-25,38
TOTAL I	1 412 515,22	2 537 879,57	-1 125 364,35	-44,34
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes				
604111000000 – HEBERGEMENTS	4 856,76	33 056,35	-28 199,59	-85,31
604113000000 – DIFFUSION SEJOURS FAL	170 505,93	597 631,54	-427 125,61	-71,47
604222000000 – TRANSPORT CARS	50 229,94	201 834,18	-151 604,24	-75,11
604251500000 – DEPLACTS.EDUCATIFS	262,00		262,00	
604851000000 – REMONTEES MEC.REFAC	42 085,20	104 048,40	-61 963,20	-59,55
604852000000 – ENSEIGNEMENT DU SKI	29 230,00	39 111,00	-9 881,00	-25,26
604855000000 – PRESTATIONS EDUCATIV	21 000,30	41 980,56	-20 980,26	-49,98
606110000000 – EDF	17 086,19	20 973,17	-3 886,98	-18,53
606120000000 – EAUX TAXES DIVERSES	12 029,55	10 633,69	1 395,86	13,13
606200000000 – DENREES ALIMENTAIRE	91 983,40	160 686,36	-68 702,96	-42,76
606300000000 – PETIT MATERIEL	5 138,47	18 708,28	-13 569,81	-72,53
606310000000 – PRODUITS D'ENTRETIEN	9 303,63	11 226,26	-1 922,63	-17,13
606320000000 – PETIT MAT. FONGIBLE DI		212,95	-212,95	-100,00
606340000000 – VETEMENTS	331,10	500,71	-169,61	-33,87
606360000000 – P.MAT.DE MAISON		280,54	-280,54	-100,00
606400000000 – FOURNITURES ADMIN.	5 627,01	6 051,74	-424,73	-7,02
606410000000 – FOURNITURES INFORMA	548,57	1 332,66	-784,09	-58,84
606510000000 – FUEL	28 093,12	47 515,89	-19 422,77	-40,88
606520000000 – GAZ – COMBUSTIBLES	5 877,78	7 682,26	-1 804,48	-23,49
606600000000 – CARBURANTS & LUBRIFI	2 182,43	5 974,19	-3 791,76	-63,47
606761000000 – FOURN.POUR LOCAUX	158,40	-204,10	362,50	-177,61
606765000000 – FOURNIT. MAT. CUISINE	1 508,08	1 312,54	195,54	14,90
606810000000 – PRODUITS PHARMACEUT	774,11	346,93	427,18	123,13
606850000000 – PETIT MAT.ACTIVITES	2 569,45	4 059,27	-1 489,82	-36,70
606851000000 – REMONTEES MECA.NON	634,00	3 399,00	-2 765,00	-81,35
611200000000 – SOUS TRAITANCE DIV.	634,50	60,00	574,50	957,50
613280000000 – LOC IMMOB. DIVERSES	5 142,72	5 495,52	-352,80	-6,42
613520000000 – LOCATION VEHICULES	430,50	5 885,84	-5 455,34	-92,69
613550000000 – LOCATION MAT EDUCAT	15 732,40	21 501,90	-5 769,50	-26,83
614280000000 – CHARGES LOCATIVES	2 846,44	2 912,13	-65,69	-2,26
615200000000 – ENTRETIEN DES LOCAU	14 811,32	13 185,81	1 625,51	12,33
615210000000 – ENTRETIEN TERRAINS	1 765,40	175,00	1 590,40	908,80
615510000000 – ENTRETIEN MATERIEL	2 792,01	8 844,33	-6 052,32	-68,43
615520000000 – ENTRETIEN VEHICULES	2 349,97	9 504,50	-7 154,53	-75,28
615540000000 – INTERV.MAT.INFORM+T		89,00	-89,00	-100,00
615600000000 – MAINTENANCE INFORM	30 928,77	30 746,86	181,91	0,59
615620000000 – MAINTENANCE / LOCAU	6 128,16	6 480,00	-351,84	-5,43
616200000000 – ASSURANCE APAC	2 871,94	4 997,54	-2 125,60	-42,53
616823000000 – ASSURANCE MAIF	9 156,62	8 781,54	375,08	4,27
618100000000 – DOCUMENTATION	1 940,10	2 457,42	-517,32	-21,05
618650000000 – FRAIS DE FORMATION		60,00	-60,00	-100,00
622600000000 – HONORAIRES	25 548,45	43 003,18	-17 454,73	-40,59
622700000000 – FRAIS D ACTES&CONT.	100,00	97,57	2,43	2,49

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
6228000000000 – SERVICE EXT.DIVERS	1 800,40	6 894,50	-5 094,10	-73,89
6231000000000 – PUB.ANNONCES & INSER	3 433,20	8 411,48	-4 978,28	-59,18
6233000000000 – FOIRES & EXPOSITION		300,00	-300,00	-100,00
6234000000000 – CADEAUX A LA CLIENTE		51,59	-51,59	-100,00
6236000000000 – CATALOGUES IMPRIMES	17 815,04	16 627,45	1 187,59	7,14
6238000000000 – DONS COURANTS	1 020,00	232,50	787,50	338,71
6251000000000 – VOYAGES ET DÉPLACEM	552,00		552,00	
6251310000000 – DEPLACTS.ANIMATEURS	1 314,52	2 908,53	-1 594,01	-54,80
6251330000000 – DEP.PERS.CENT.S/PLA	108,40	630,20	-521,80	-82,80
6251340000000 – DEPLACEMENTS PERS. A	1 948,53	3 589,02	-1 640,49	-45,71
6251500000000 – DEPLACTS ELUS	87,30	1 734,71	-1 647,41	-94,97
6256000000000 – MISSIONS & CONVOYAG	1 179,98	432,70	747,28	172,70
6257000000000 – RECEPTIONS	687,55	1 547,89	-860,34	-55,58
6261000000000 – AFFRANCHISSEMENTS	7 585,44	11 030,21	-3 444,77	-31,23
6262000000000 – FRAIS TELEPHON.	16 627,46	17 542,63	-915,17	-5,22
6270000000000 – SERVICES BANCAIRES &	3 613,07	6 048,03	-2 434,96	-40,26
6278100000000 – 1% CHQS.VAC.ANCV.	722,50	738,63	-16,13	-2,18
6281100000000 – COTISATIONS	1 689,19	1 466,05	223,14	15,22
6283000000000 – FORMATION PERSONNEL	1 823,50	4 362,00	-2 538,50	-58,20
6286000000000 – BLANCHISSAGE	3 751,83	4 832,77	-1 080,94	-22,37
	690 954,63	1 572 013,40	-881 058,77	-56,05
Impôts, taxes et versements assimilés				
6311000000000 – 4.25 T/ LES SAL	10 887,02	32 130,00	-21 242,98	-66,12
6333000000000 – 1.60% FPC.	11 967,00	15 262,00	-3 295,00	-21,59
6334000000000 – EFFORT CONSTRUCTION	-3 051,00	3 051,20	-6 102,20	-199,99
6338000000000 – CHGS.FISC/PROV.C.P.	680,61	-1 328,00	2 008,61	-151,25
6351200000000 – TAXES FONCIERES	20 567,00	20 105,00	462,00	2,30
6351300000000 – TX.HABIT&TX.ORD.MEN	12 284,00	12 093,00	191,00	1,58
6358000000000 – TP AUTRES/ AMENDES	4,57		4,57	
6378000000000 – TAXES DIVERSES.	2 843,04	2 935,15	-92,11	-3,14
	56 182,24	84 248,35	-28 066,11	-33,31
Salaires et traitements				
6411100000000 – SAL.BRUT PEL.ADMIN.	229 123,05	283 453,38	-54 330,33	-19,17
6411500000000 – SAL BRUT ENCADT	241 525,04	397 521,44	-155 996,40	-39,24
6412000000000 – PROV.CONGES A PAYER	6 809,05	-13 282,00	20 091,05	-151,27
6413100000000 – INDEMNITES LICENCIEM	862,61		862,61	
6414000000000 – VERSEMENT SANTE	1 222,34	1 340,19	-117,85	-8,79
6414100000000 – INDEMNITES DIVERSES	21 244,15	26 856,36	-5 612,21	-20,90
	500 786,24	695 889,37	-195 103,13	-28,04
Charges sociales				
6451000000000 – URSSAF	63 781,10	153 905,66	-90 124,56	-58,56
6453000000000 – MEDERIC CHORUM	26 442,69	37 628,35	-11 185,66	-29,73
6453100000000 – SNM PREVOYANCE	13 851,42	20 206,58	-6 355,16	-31,45
6453150000000 – HARMONIE MUTUELLE	2 239,29	2 301,15	-61,86	-2,69
6458000000000 – CHGS.SOC/PROV.CONG.P	2 723,42	-5 313,00	8 036,42	-151,26
6474100000000 – OEUVRES SOCIALES	7 000,00	7 000,00		
6475000000000 – MEDECINE DU TRAVAIL	1 365,17	1 457,08	-91,91	-6,31
6491200000000 – RETENUE REPAS SERVIC	916,30	1 474,40	-558,10	-37,85
6493500000000 – AVANTAGE EN NATURE	2 822,40	2 794,68	27,72	0,99
	121 141,79	221 454,90	-100 313,11	-45,30

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Dotations aux amortissements et aux dépréciati				
6811000000000 – DOT.AMORT.IMMO CORP	70 839,69	73 894,57	-3 054,88	-4,13
6817400000000 – DOT. PROV. DEPREC. CRE	1 950,00	10 353,99	-8 403,99	-81,17
	72 789,69	84 248,56	-11 458,87	-13,60
Autres charges				
6540000000000 – PERTES S/CREANCES IRR		2 051,22	-2 051,22	-100,00
6571100000000 – AFFILIATIONS LIGUE		7,50	-7,50	-100,00
6571600000000 – APAC PRELEVEMENTS	6 361,89	5 565,10	796,79	14,32
6580000000000 – CHARGES DIVERSES DE	0,02	1 891,34	-1 891,32	-100,00
	6 361,91	9 515,16	-3 153,25	-33,14
TOTAL II	1 448 216,50	2 667 369,74	-1 219 153,24	-45,71
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-35 701,28	-129 490,17	93 788,89	-72,43
PRODUITS FINANCIERS				
Autres intérêts et produits assimilées				
7680000000000 – PRODUITS FINANCIERS	0,77		0,77	
7681000000000 – INT.CPTES FINANCIER	1 741,77	87,28	1 654,49	NS
	1 742,54	87,28	1 655,26	NS
TOTAL III	1 742,54	87,28	1 655,26	NS
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées				
6611000000000 – INT DES EMP. DETTES	3 344,41	4 462,33	-1 117,92	-25,05
6615000000000 – AGIOS BANCAIRES	31,63	2 171,21	-2 139,58	-98,54
	3 376,04	6 633,54	-3 257,50	-49,11
Total IV	3 376,04	6 633,54	-3 257,50	-49,11
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-1 633,50	-6 546,26	4 912,76	-75,05
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-I)	-37 334,78	-136 036,43	98 701,65	-72,56
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
7718800000000 – AUTRES PROD.EXCEPTS	95,71		95,71	
7725000000000 – AUTR.PROD.GCS/EX.AN	60,00	3 847,91	-3 787,91	-98,44
	155,71	3 847,91	-3 692,20	-95,95
Sur opérations en capital				
7752000000000 – PCEAC.IMMOS.CORP.	4 600,00	4 500,00	100,00	2,22
	4 600,00	4 500,00	100,00	2,22
Reprises provisions, dép., et transferts de charg				
7773000000000 – PART SUBV.INVEST.PASS	20 262,69	20 262,69		
	20 262,69	20 262,69		
TOTAL V	25 018,40	28 610,60	-3 592,20	-12,56
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
6712000000000 – PENAL./AMEND.FISCAL		3,16	-3,16	-100,00
6718000000000 – AUTRES CHARGES EXCE	212,00	11 997,39	-11 785,39	-98,23
6718800000000 – CH.EXCEPT.AUTRES	20,33		20,33	
6725000000000 – CH.GEST.S/EX.ANTER.		1 650,00	-1 650,00	-100,00
	232,33	13 650,55	-13 418,22	-98,30
Sur opérations en capital				
6751000000000 – VNC ACTIFS CÉDÉS – IM		4 189,09	-4 189,09	-100,00
6752000000000 – VNC DES IMMOB. CORP.	4 064,48		4 064,48	
	4 064,48	4 189,09	-124,61	-2,97
TOTAL VI	4 296,81	17 839,64	-13 542,83	-75,91

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	20 721,59	10 770,96	9 950,63	92,38
Total des produits (I + III + V)	1 439 276,16	2 566 577,45	-1 127 301,29	-43,92
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	1 455 889,35	2 691 842,92	-1 235 953,57	-45,91
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 613,19	-125 265,47	108 652,28	-86,74