

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes Associés

Patrick SAIRE
Pascale DUCLERMORTIER
Sébastien GUILLAUME
Aline MILLE
Perrine MOZET

Expert-Comptable Associé
Stéphane MAYET

UDAF DE LA MARNE

Siège social : 7, boulevard Kennedy
51000 CHALONS-EN-CHAMPAGNE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

57 chaussée du Port - CS 90157 - 51008 CHÂLONS EN CHAMPAGNE Cedex - Tél. 03 26 68 39 58
Fax 03 26 21 45 44 - E-mail chalons@fcn.fr - www.fcn.fr

Société Anonyme au capital de 10 758 176 € - Siège social : 45 rue des Moissons B.P. 40428 51065 Reims Cedex - RCS Reims 337 080 089 - APE 6920Z
Société d'Experts-Comptables inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Champagne
Société de commissaires aux comptes inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Reims
Membre de MGI, réseau international d'experts-comptables indépendants - Société référencée au PCAOB

Papier issu de forêts gérées durablement.

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

UDAF DE LA MARNE

Siège social : 7, boulevard Kennedy

51000 CHALONS-EN-CHAMPAGNE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux membres,

I. 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 UDAF DE LA MARNE 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 le 7 avril 2021 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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note de l'annexe 3.4 qui expose le changement de méthode comptable relatif à l'application des nouveaux règlements ANC n° 2018-06 et ANC n° 2019-04 et ses incidences sur la présentation des comptes annuels.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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 rappelées 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.

IV. VERIFICATION SPECIFIQUES

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 financier du Conseil d'Administration et dans les autres documents adressés aux membres sur la situation financière et les comptes annuels. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

V. 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.

VI. 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 Commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Châlons-en-Champagne, le 8 avril 2021

FCN

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Aline Milles', with a horizontal line underneath.

Aline MILLE

Associée

ANNEXE

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.

UDAF CONSOLIDE

UDAF DE LA MARNE 2020

ACTIF	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort. et dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles :				
Frais d'établissement	7 225	5 078	2 146	3 591
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	32 518	32 409	110	1 069
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles :				
Terrains	58 415		58 415	58 415
Constructions	1 380 901	416 061	964 840	1 023 629
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 561	5 103	2 459	2 732
Autres immobilisations corporelles	509 756	383 892	125 863	86 972
Immobilisations reçues en affectation				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières :				
Participations et Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	48 194		48 194	45 261
Total 1	2 044 570	842 543	1 202 027	1 221 669
Comptes de liaison (2)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours :				
Matières premières et fournitures				
Autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits Intermédiaires et fins				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	7 226		7 226	
Créances :				
Créances redevables clients, usagers et comptes rattachés	653 406	13 297	640 109	456 818
Autres créances	120 960	70 000	50 960	14 277
Valeurs mobilières de placement :				
Actions propres				
Autres titres	31 734		31 734	31 734
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 874 507		2 874 507	2 823 263
Charges constatées d'avance	15 757		15 757	11 259
Créances reçues par legs et donations				
Total 3	3 703 590	83 297	3 620 293	3 337 351
Frais d'émission des emprunts (4)				
Primes de remboursement des emprunts (5)				
Ecart de conversion actif (6)				
Total général (1+2+3+4+5+6)	5 748 160	925 840	4 822 320	4 559 020



UDAF DE LA MARNE 2020

PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise :		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		44 027
Fonds propres avec droit de reprise :		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecart de réévaluation	26 679	26 679
Réserves :		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Réserves sous gestion contrôlée	906 990	
Autres	744 802	1 501 419
Ecart d'équivalence		
Report à nouveau :		
Report à nouveau sous gestion non contrôlée	692 112	935 086
Report à nouveau sous gestion contrôlée	11 672	-141 523
Excédent ou déficit de l'exercice	-43 076	16 567
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	1 466	2 633
Provisions réglementées :		
Couverture du besoin en fonds de roulement		
Provisions réglementées relatives aux immobilisations		
Provisions réglementées relatives aux stocks		
Réserves des plus-values nettes d'actif		
Autres provisions réglementées		
Total 1	2 340 644	2 384 887
Comptes de liaison (2)		
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	65 125	47 989
Total 3	65 125	47 989
PROVISIONS		
Provisions pour risques	181 720	239 112
Provisions pour charges	823 531	733 262
Total 4	1 005 251	972 374
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	73 729	125 024
Emprunts et dettes financières diverses	14 172	14 343
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	197 935	296 163
Dettes des legs ou donations		
Dettes sociales et fiscales	751 424	585 736
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 961
Autres dettes	93 539	30 942
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	280 500	91 602
Total 5	1 411 300	1 153 771
Ecart de conversion passif (6)		
Total général (1+2+3+4+5+6)	4 822 320	4 559 020



UDAF DE LA MARNE 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)	-578	-791
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opération de gestion	9 209	1 958
Produits exceptionnels sur opération de capital	1 167	1 571
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total 7	10 375	3 530
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	43 271	5 336
Charges exceptionnelles sur opération de capital	652	3 427
Dotations aux amortissements et aux provisions		37 989
Total 8	43 923	46 752
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)	-33 548	-43 223
Participation des salariés aux résultats (9)		
Impôts sur les bénéfices (10)	75	88
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature	215 881	
Bénévolat	4 843	
Total A	220 724	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	6 573	
Prestations en nature	209 308	
Personnel bénévole	4 843	
Total B	220 724	
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	9 968 124	9 998 588
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	10 011 201	9 982 021
EXCEDENT OU DEFICIT	-43 076	16 567



**UDAF DE LA MARNE
ACCES PERSONNALISE A LA SANTE**

UDAF MARNE ACCES P SANTE 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF MARNE ACCES P SANTE 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		456	
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	456	
		-456	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
	Total A		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B		
	TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	309 989	270 332
	TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	251 693	270 332
	EXCEDENT OU DEFICIT	58 296	



**UDAF DE LA MARNE
ACCOMPAGNEMENT SOCIAL**

UDAF DE LA MARNE S.A.S. 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		
		

**UDAF DE LA MARNE
CHRS**

UDAF DE LA MARNE CHRS 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	168 698	175 868
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée	552	88
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		1 230
Autres produits		
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	169 250	177 186
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures	8	56
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements	25 532	29 577
Autres achats et charges externes		
Aides financières	11 798	12 829
Impôts, taxes et versements assimilés	75 359	77 984
Salaires et traitements	26 770	28 089
Charges sociales	361	636
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 801
Dotations aux provisions	5 000	
Reports en fonds dédiés		1
Autres charges		
Total 2	144 827	152 972
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	24 423	24 214
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6		



UDAF DE LA MARNE CHRS 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF DE LA MARNE CHRS 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		223	525
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	223	525
		-223	-525
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
	Total A		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B		
	TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	169 250	177 186
	TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	145 050	153 498
	EXCEDENT OU DEFICIT	24 200	23 688



**UDAF DE LA MARNE
D.P.F.**

UDAF DE LA MARNE D.P.F. 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	606 155	616 900
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		13 770
Autres produits		0
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	606 155	630 670
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements	631	327
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes	69 357	81 764
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	47 995	41 958
Salaires et traitements	342 838	321 738
Charges sociales	122 194	116 243
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	6 662	5 938
Dotations aux provisions	7 716	4 507
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		1
Total 2	597 393	572 476
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	8 762	58 194
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	146	220
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6	146	220



UDAF DE LA MARNE D.P.F. 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)	-146	-220
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF DE LA MARNE D.P.F. 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total 7			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Total 8		3 859	
Total 8		3 859	
Total 8		-3 859	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total A			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total B			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		606 155	630 670
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		601 398	572 695
EXCEDENT OU DEFICIT		4 757	57 975



**UDAF DE LA MARNE
INSTITUTION**

UDAF MARNE INSTITUTION 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	10 746.04	11 223.86
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	373 724.57	320 419.61
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	30 619.02	158 866.57
Autres produits	5 622.44	25 385.80
Utilisation des fonds dédiés	10 000.00	
Total 1	430 712.07	515 895.84
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés		
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés		
Autres charges		
	624.50	193.96
	101 627.24	119 660.88
	19 551.85	
	72 115.98	76 606.27
	146 376.39	225 438.62
	50 378.74	47 288.60
	11 563.12	9 588.04
	4 136.13	4 264.58
	175.00	19 471.11
Total 2	406 548.95	502 512.06
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	24 163.12	13 383.78
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	576.89	975.63
Total 5	576.89	975.63
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
	164.52	247.10
Total 6	164.52	247.10



UDAF MARNE INSTITUTION 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)	412.37	728.53
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		

A circular stamp is located in the lower right quadrant of the table area. The text inside the stamp is arranged in a circle: 'FCV' at the top, 'DOCUMENT' on the left, and 'CERTIFIÉ' on the right.

UDAF MARNE INSTITUTION 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion		1 400.00	
Produits exceptionnels sur opération de capital			4.68
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7	1 400.00	4.68
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		310.07	
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	310.07	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)		1 089.93	4.68
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)		75.00	88.00
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		4 842.79	
	Total A	4 842.79	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole		4 842.79	
	Total B	4 842.79	
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		432 688.96	516 876.15
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		407 098.54	502 847.16
EXCEDENT OU DEFICIT		25 590.42	14 028.99



**UDAF DE LA MARNE
MAISON RELAIS BON'APPART**

UDAF MARNE MR BON'APPART 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	148 460	130 307
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée	43 732	31 279
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	70 886	79 340
Autres produits		
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	263 077	240 927
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements	196	63
Variation de stock d'approvisionnements	118 916	116 829
Autres achats et charges externes		
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	20 197	7 241
Salaires et traitements	209 119	52 413
Charges sociales	66 943	17 342
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 921	3 431
Dotations aux provisions		2 179
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	3 456	1 646
Total 2	420 748	201 145
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	-157 671	39 782
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6		



UDAF MARNE MR BON'APPART 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF MARNE MR BON'APPART 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total 7			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		203	17
Charges exceptionnelles sur opération de capital		374	
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Total 8		577	17
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)		-577	-17
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total A			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total B			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		263 077	240 927
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		421 325	201 161
EXCEDENT OU DEFICIT		-158 248	39 765



**UDAF DE LA MARNE
MAISON RELAIS VALMY**

UDAF MARNE MR VALMY 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs	130 671	124 443
Concours publics et subventions d'exploitation		
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée	38 030	29 189
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	59 733	57 392
Autres produits		
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	228 433	211 024
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures	38	29
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements	90 340	86 941
Autres achats et charges externes		
Aides financières	12 456	11 924
Impôts, taxes et versements assimilés	83 549	81 703
Salaires et traitements	31 687	31 358
Charges sociales	1 608	1 687
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		3 621
Dotations aux provisions		
Reports en fonds dédiés	1 847	1 903
Autres charges		
Total 2	221 526	219 165
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	6 908	-8 141
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6		



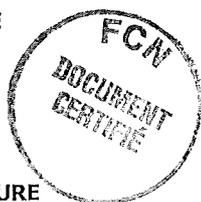
UDAF MARNE MR VALMY 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF MARNE MR VALMY 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		172	
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	172	
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)	-172	
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
	Total A		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B		
	TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	228 433	211 024
	TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	221 698	219 165
	EXCEDENT OU DEFICIT	6 735	-8 141



**UDAF DE LA MARNE
MEDIATION FAMILIALE**

UDAF MARNE MEDIATION 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF MARNE MEDIATION 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion		18	1 458
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7	18	1 458
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		931	
Charges exceptionnelles sur opération de capital		278	
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	1 209	
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)	-1 192	1 458
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
	Total A		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B		
	TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	322 794	280 374
	TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	315 556	269 566
	EXCEDENT OU DEFICIT	7 239	10 807



**UDAF DE LA MARNE
M.J.P.M.**

UDAF DE LA MARNE M.J.P.M. 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	13 925	13 456
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	4 079 894	3 879 213
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	57 392	53 646
Autres produits	687 269	859 157
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	4 838 479	4 805 472
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures		
Achats d'autres approvisionnements	152	430
Variation de stock d'approvisionnements		
Autres achats et charges externes	714 705	784 084
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	338 537	357 405
Salaires et traitements	2 732 135	2 626 842
Charges sociales	836 819	830 790
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	68 749	72 405
Dotations aux provisions	30 517	212 067
Reports en fonds dédiés	10 125	
Autres charges	10	9
Total 2	4 731 749	4 884 034
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	106 730	-78 562
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	64	63
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5	64	63
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées	878	1 318
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6	878	1 318



UDAF DE LA MARNE M.J.P.M. 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)	-813	-1 255
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF DE LA MARNE M.J.P.M. 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion		7 791	
Produits exceptionnels sur opération de capital		200	50
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7	7 991	50
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		31 272	4 000
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	31 272	4 000
	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)	-23 281	-3 950
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		209 308	
Bénévolat			
	Total A	209 308	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature		209 308	
Personnel bénévole			
	Total B	209 308	
	TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	4 846 535	4 805 586
	TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	4 763 899	4 889 352
	EXCEDENT OU DEFICIT	82 635	-83 766



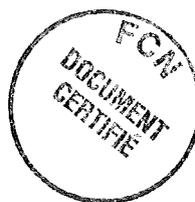
**UDAF DE LA MARNE
RESIDENCE ACCUEIL**

UDAF MARNE RESIDENCE ACC. 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		
<div data-bbox="831 521 1027 723" style="text-align: center;">  <p>FON DOCUMENT CERTIFIÉ</p> </div>		

UDAF MARNE RESIDENCE ACC. 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total 7			
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		163	168
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Total 8		163	168
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			
		-163	-168
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
Total A			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
Total B			
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		215 148	192 310
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		207 409	222 008
EXCEDENT OU DEFICIT		7 739	-29 698



**UDAF DE LA MARNE
SAVS**

UDAF MARNE SAVS 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de marchandises		
Ventes de Biens et Services		
Ventes de Biens		
<u>Montant net du chiffre d'affaires</u>		
dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service		
dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	1 376 345	1 377 943
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurance-vie		
Contributions financières		
Production stockée		
Production immobilisée	34 819	40 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	14 608	15 473
Autres produits		
Utilisation des fonds dédiés		
Total 1	1 425 772	1 433 416
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variations de stocks de marchandises		
Achats de matières premières et fournitures		
Variation de stock de matières premières et fournitures	728	947
Achats d'autres approvisionnements		
Variation de stock d'approvisionnements	127 504	1 025 070
Autres achats et charges externes		
Aides financières	96 832	25 760
Impôts, taxes et versements assimilés	927 885	203 870
Salaires et traitements	188 313	63 931
Charges sociales	9 722	75 045
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	76 197	6 323
Dotations aux provisions	50 000	
Reports en fonds dédiés	1 548	2 908
Autres charges		
Total 2	1 478 728	1 403 853
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	-52 956	29 562
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation		
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total 5		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements et aux provisions	30	46
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total 6	30	46



UDAF MARNE SAVS 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)	-30	-46
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		



UDAF MARNE SAVS 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		4 174	2 370
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	4 174	2 370
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)		-4 174	-2 370
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
	Total A		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B		
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		1 425 772	1 433 416
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		1 482 933	1 406 269
EXCEDENT OU DEFICIT		-57 161	27 147



**UDAF DE LA MARNE
ARC EN CIEL**

UDAF MARNE ARC EN CIEL 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		
		

UDAF MARNE ARC EN CIEL 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		300	
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8	300	
		-300	
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature		6 573	
Bénévolat			
	Total A	6 573	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens		6 573	
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B	6 573	
	TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)	121 762	112 407
	TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)	93 185	91 390
	EXCEDENT OU DEFICIT	28 577	21 017



**UDAF DE LA MARNE
USAGERS SAVS**

UDAF MARNE USAGERS SAVS 2020

COMPTE DE RESULTAT	31/12/2020	31/12/2019
2. RESULTAT FINANCIER (5-6)		
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1-2+3-4+5-6)		
		

UDAF MARNE USAGERS SAVS 2020

COMPTE DE RESULTAT		31/12/2020	31/12/2019
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion			
Produits exceptionnels sur opération de capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	Total 7		
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			1 152
Charges exceptionnelles sur opération de capital			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
	Total 8		1 152
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (7-8)			-1 152
Participation des salariés aux résultats (9)			
Impôts sur les bénéfices (10)			
PRODUITS CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat			
	Total A		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations en nature			
Personnel bénévole			
	Total B		
TOTAL DES PRODUITS (1+3+5+7+11)		668 194	722 728
TOTAL DES CHARGES (2+4+6+8+9+10+12)		684 402	722 728
EXCEDENT OU DEFICIT		-16 208	



ANNEXE DES COMPTES CONSOLIDES

1 Faits majeurs de l'exercice :

- **Changement de gouvernance :** Madame QUANTINET n'a pas souhaité le renouvellement de son mandat de Présidente de l'UDAF. Monsieur François LEBEGUE lui succède suite à sa nomination par le conseil d'administration en date du 14 octobre 2020.

- **SAVS Familles Gouvernantes :**
Reprise au 1^{er} janvier 2020 de la fonction employeur des gouvernantes assurée par l'AMEF jusqu'alors, suite dénonciation de la convention : opération qui se déroule sous le contrôle du Conseil départemental. L'AMEF s'est placée en sauve garde de justice.
Cette nouvelle organisation génère une modification significative de la présentation des comptes de l'UDAF :
 - disparition des refacturations AMEF qui représentaient en 2019 1 115 675 € au titre des gouvernantes + la prestation des services supports de 82 000 €
 - augmentation des charges de personnel correspondantes (avec ajustements) et des taxes assises sur les salaires, y inclus incidence provision pour congés payés pour 42 488 € et IFC pour 79 918 €.

- **Nouveaux règlements comptables applicables à compter du 1^{er} janvier 2020 :**
ANC 2018-06 relatif au plan comptable des associations et ANC 2019-04 qui concerne les Etablissements gestionnaires d'activité sociale et médico-sociale. Ces nouveaux règlements constituent un changement de présentation des comptes de l'UDAF, notamment reclassement des comptes de réserves, fonds dédiés inscrits désormais en résultat d'exploitation, valorisation du bénévolat .

2 Objet social

L'UDAF a pour objet, sur le plan départemental :

1° Conformément aux dispositions de l'article L. 211-3 du code de l'action sociale et des familles, de :

« a) donner son avis aux pouvoirs publics sur les questions d'ordre familial et leur proposer les mesures qui paraissent conformes aux intérêts matériels et moraux des familles

« b) représenter officiellement auprès des pouvoirs publics, l'ensemble des familles, et notamment désigner ou proposer les délégués des familles aux divers conseils et assemblées ou autres organismes institués par l'Etat, la région, le département, la commune ; »

« c) gérer tout service d'intérêt familial dont les pouvoirs publics estimeront devoir lui confier la charge ; »

« d) exercer devant toutes les juridictions, sans avoir à justifier d'un agrément ou d'une autorisation préalable de l'autorité publique, notamment de l'agrément prévu à l'article L. 421-1 du code de la consommation, l'action



civile relativement aux faits de nature à nuire aux intérêts moraux et matériels des familles y compris pour les infractions prévues par l'article 227-24 du code pénal. »

2° de donner à l'Union Nationale des Associations Familiales (UNAF), des avis motivés sur toutes les questions dont celle-ci l'aura saisie, ou de lui adresser spontanément toutes suggestions dont l'examen lui paraîtra opportun ;

3° d'entreprendre toutes études et actions utiles à la défense des intérêts généraux, matériels et moraux des familles, (y compris en leur qualité d'usagers et consommatrices de biens et services) ;

4° de mettre à la disposition des membres actifs et des organismes associés la documentation utile à l'exercice de leur mission ;

5° de faciliter la collaboration de ses membres actifs avec les organismes associés dans la mesure où ces groupements à but familial, sans constituer une association familiale au sens de l'article L. 211-1 du code de l'action sociale et des familles, n'en exercent pas moins une activité utile aux familles ;

6° de gérer tout service que le développement des services collectifs pourra initier ;

7° d'agir dans tous les domaines de la vie des familles, et notamment, l'enfance et la jeunesse, l'habitat, l'emploi, l'éducation, la protection sociale, l'environnement, la santé, la consommation, l'économie, l'autonomie et la dépendance, le handicap, le développement durable, les médias et les usages numériques.

L'UDAF peut provoquer, à l'intérieur du département, la constitution d'unions locales d'associations familiales, selon les dispositions de l'article L. 211-6 du code de l'action sociale et des familles.

3 Principes, règles et méthodes comptables



3.1 Présentation des comptes

Les documents dénommés états financiers comprennent :

- Le bilan,
- Le compte de résultat,
- L'annexe.

3.2 Méthode générale

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et 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.

Changement de méthode comptable à compter du 1^{er} janvier 2020.

L'association a arrêté ses comptes en respectant les règlements ANC n° 2018-06 relatif aux comptes annuels des personnes morales à but non lucratif et ANC n° 2019-04 relatif aux activités sociales et médico-sociales gérées par des personnes morales de droit privé à but non lucratif.



3.3 Changement de méthode d'évaluation

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3.4 Changement de méthode de présentation

L'application des nouveaux règlements ANC 2018-06 et 2019-04 entraîne le reclassement de différents comptes.

Reclassement des comptes 1026 « Fonds associatifs subvention non renouvelable » en compte **110 « Report à nouveau »**.

Reclassement des comptes 1062 « Réserves financement d'exploitation » 10621 « Réserves d'investissements » 10688 « Réserves pour projet associatif » en **10688 « Autres réserves »** pour les services sous gestion non contrôlée.

Reclassement des comptes 1062 « Réserves financement d'exploitation » 10684 « Réserves pour retraite » 1068 « Réserves pour litiges » en **10685 « Réserves des ESSMS sous gestion contrôlée »** pour les services sous gestion contrôlée.

Reclassement des comptes 10621 « Réserves d'investissements » et 10682 « Excédents affectés à l'investissement » en **106852 « Excédents et Réserves affectés à l'investissement »** pour les services sous gestion contrôlée.

Reclassement des comptes 10686 « Réserves de compensation » en **106856 « Réserves de compensation des déficits »**.

Reclassement des comptes 10687 « Réserves de compensation des charges d'amortissement » en **106857 « Réserves de compensation des charges d'amortissement »**.

Reclassement des comptes 1141 « Dépenses refusées par autorité de tarification » et 11411 « Produits non repris par autorité de tarification » en compte **110 « Report à nouveau »**.

Reclassement des comptes 1162 « Dépenses pour congés payés » en compte **115922 « Report à nouveau Dépenses pour congés payés »**.

Reclassement des comptes 1168 « Dépenses pour retraite » en compte **115928**
« **Report à nouveau Dépenses pour retraite** ».

3.5 Valorisation des contributions volontaires en nature :

- Bénévolat au sein de l'INSTITUTION

Le temps valorisé est « le temps passé par des administrateurs, des représentants familiaux, des bénévoles, à des missions qui auraient pu être confiées à des salariés ». Par exemple, les représentations et la participation à des groupes de travail et à la vie des services. Pour l'UDAF de la Marne cela concerne pour la majorité des cas, les représentations.

La valorisation a été effectuée sur le nombre d'heures passées (trajet compris) calculées au tarif horaire du SMIC, soit un total de 4 843 €.

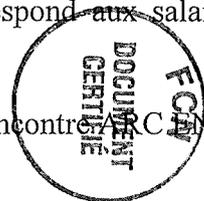
Ce montant n'est pas exhaustif.

- Mise à disposition dans le cadre d'un mécénat de compétences de fin de carrière au sein du service M.J.P.M.

Il s'agit de deux salariés AXA. Le montant valorisé correspond aux salaires bruts chargés : 209 308 €.

- Mise à disposition gratuite d'un local pour l'espace rencontre ARC EN CIEL

La valeur locative est estimée à 6 573 €



3.6 Information au titre de l'impact du covid-19 sur l'activité de l'entreprise au cours de l'exercice

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur la situation financière de l'Association et n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

1) Incidence sur les comptes de l'UDAF

Les dépenses liées au covid-19 s'élèvent à 41 736 €. Elles sont comptabilisées en résultat exceptionnel.

Une prime exceptionnelle du pouvoir d'achat a été versée aux salariés en deux temps : 200 € en mars et 800 € en juillet. Le total de ces primes est de 162 469 €.

2) Incidence sur l'activité de l'UDAF

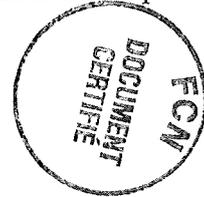
Mise en place d'un plan de continuité d'activité.

Déploiement d'équipement pour télétravailler (tablettes, clients légers, téléphones portables).

L'organisation des services a été adaptée dans le strict respect des recommandations ministérielles :

- Maintien d'un contact régulier avec les personnes suivies afin de veiller à leur sécurité, à leur santé et à ce que leurs besoins quotidiens soient assurés (avec une vigilance particulière sur la protection de l'enfance pour le service des Délégués aux Prestations Familiales).
- Assurer le traitement des situations prioritaires et/ou urgentes avec la mise en place d'une astreinte téléphonique,
- Assurer le traitement administratif prioritaire et/ou urgent avec la mise en place d'une permanence « courrier » assurée par du personnel sur sites.
- Assurer une astreinte physique dans les situations d'urgence.
Dans les structures d'hébergement/logement accompagné :
- Maintien d'une intervention quotidienne au sein des appartements Familles gouvernantes doublée d'un suivi téléphonique journalier par les accompagnateurs SAVS. Ces appels ont permis de temporiser les angoisses liées à cette crise sanitaire, à l'isolement du confinement et d'assurer la transmission des informations aux partenaires.
- Sur les pensions de famille, appel quotidien aux résidents et présence physique des accompagnateurs 1 à 2 jours par semaine.

Au niveau institutionnel, l'activité a été assurée sur le plan administratif et le lien maintenu avec les associations, bénévoles et administrateurs. Les conseils d'administration ont été tenus en visioconférence.



1°) ETAT DES FONDS PROPRES

N° Compte	Libellé	Institution	C.H.R.S.	D.P.F.	M.J.P.M.	S.A.S.	MEDIATION FAMILIALE	Maison Relais VALMY	S.A.V.S. FAM. GNANTES	ACC. PERS. A LA SANTE	Maison Relais BONAPPART	Résidence Accueil "Les Petits Jardins"	Espace Rencontre "Arc en Ciel"	TOTAL
1026	Fonds Associatifs Subventions non renouvelables*													0
1051	Ecart de réévaluation	26 679												26 679
Total		26 679	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26 679

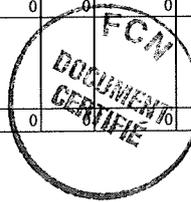
*Reclassement du compte 1026 "Fonds Associatifs subventions non renouvelables" au compte 110 "Report à nouveau" conformément au nouveau règlement ANC 2018-06.

2°) ETAT DES RESERVES

N° Compte	Libellé	Institution	C.H.R.S.	D.P.F.	M.J.P.M.	S.A.S.	MEDIATION FAMILIALE	Maison Relais VALMY	S.A.V.S. FAM. GNANTES	ACC. PERS. A LA SANTE	Maison Relais BONAPPART	Résidence Accueil "Les Petits Jardins"	Espace Rencontre "Arc en Ciel"	TOTAL
10685	Réserves des ESSMS sous gestion contrôlée.		19 298											19 298
	Reclassement compte 10620 "Réserve exploitation".								9 000					0
10685	Réserves des ESSMS sous gestion contrôlée.													9 000
	Reclassement compte 10680 "Réserves pour litiges".													
10685	Réserves des ESSMS sous gestion contrôlée.			4 559	33 231									37 790
	Reclassement compte 10684 "Réserves pour retraite"													0
	TOTAL Réserves des ESSMS sous gestion contrôlée	0	19 298	4 559	33 231	0	0	0	9 000	0	0	0	0	66 088
106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement		20 327	60 766										81 093
	Reclassement compte 10621 "Réserve financement investissement".													0
106852	Excédents et réserves affectés à l'investissement													
	Reclassement compte 10682 "Excédents affectés à l'investissement".		5 000		215 061				26 601					246 662
	TOTAL Excédents et Réserves affectés à l'investissement	0	25 327	60 766	215 061	0	0	0	26 601	0	0	0	0	327 755
106856	Réserves de compensation des déficits		44 295	108 569	306 518									459 382
	Reclassement compte 1068 Réserve de compensation.													
106857	Réserves de compensation des charges d'amortissement				53 765									53 765
	Reclassement compte 10687 "Réserves compensation charges d'amortissement".													
	TOTAL Réserves sous gestion contrôlée	0	88 920	173 894	608 575	0	0	0	35 601	0	0	0	0	906 990
10688	Réserves Diverses													
	Reclassement compte 106688 "Réserves pour projet associatif".	400 000												400 000
	Reclassement compte 10621 "Réserves Financement Investissement".	115 735												115 735
	Reclassement compte 10620 "Réserves Financement Exploitation".	87 099				79 161								166 259
	Reclassement compte 10682 "Réserves Reclassement prov travaux".	62 808												62 808
	TOTAL Réserves diverses	665 642				79 161								744 802
	TOTAL	665 642	88 920	173 894	608 575	79 161	0	0	35 601	0	0	0	0	1 651 792

3°) SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

N° Compte	Libellé	Institution	C.H.R.S.	D.P.F.	M.J.P.M.	S.A.S.	MEDIATION FAMILIALE	Maison Relais VALMY	S.A.V.S. FAM. GNANTIES	Usagers SAVS	ACC. PERS. A LA SANTE	Maison Relais BONAPPART	Résidence Accueil "Les Petits Jardins"	Espace Rencontre "Arc en Ciel"	TOTAL
131	Subventions d'équipement				1 000										1 000
1318	Autres subventions d'équipement					8 300									8 300
Total		0	0	0	1 000	8 300	0	0	0	0	0	0	0	0	9 300
139	Quote Part Subventions affectées au résultat				250	7 584									7 834
Total		0	0	0	750	716	0	0	0	0	0	0	0	0	1 466



4°) REPORT A NOUVEAU

N° Compte	Libellé	Institution	C.H.R.S.	D.P.F.	M.J.P.M.	S.A.S.	MEDIATION FAMILIALE	Maison Relais VALMY	S.A.V.S. FAM. GNANTIES	Usagers SAVS	ACC. PERS. A LA SANTE	Maison Relais BONAPPART	Résidence Accueil "Les Petits Jardins"	Espace Rencontre "Arc en Ciel"	TOTAL
110/119	A NOUVEAU	178 974	4 701	111 298	550 927	-115 922	1 882	48 216	958	4 361	-12 286	121 173	15 396	25 407	
	Reclassement du compte 1026* (Fonds ass subv non renouvelables)	38 691	5 336												
	Affectation du résultat 2019	14 029				-56 255	10 807							21 017	
11000001	Reclassement du compte 1141* (Dépenses refusées - produits non repris par AT)		-1 667	-101 096	-169 725				-35 263						
									31 154						
Total	RAN sous gestion non contrôlée	231 694	8 369	10 202	381 202	-172 178	12 689	48 216	-3 151	4 361	-12 286	121 173	15 396	46 424	692 112
1150	RAN des activités sociales sous gestion contrôlée.														
	Résultat 2017							9 937				25 692	41 768		
	Résultat 2018		14 640					2 933				11 184	6 151		
	Résultat 2019		28 415	71 090	146 818			-8 141	78 430			39 765	-29 698		
	Résultat validé par financeur			45 146	169 298				30 903						
11511	Excédent aff mesures non reconductibles			121	140 945										
11592000	RAN dépenses pour congés payés		-6 549	-22 886	-188 286				-16 636						
	Reclassement du compte 1162* (Dépenses congés payés refusées/AT)														
11592001	RAN autres dépenses non opposables aux tiers financeurs		-31 467	-94 270	-410 966				-42 663						
	Reclassement du compte 1168* (Dépenses retraite refusées/AT)														
Total	RAN sous gestion contrôlée		5 039	-800	-142 190	0	0	4 729	50 033	0	0	76 641	18 220	0	11 672
TOTAL		231 694	13 408	9 402	239 012	-172 178	12 689	52 945	46 882	4 361	-12 286	197 814	33 617	46 424	703 784

5°) ETAT DES PROVISIONS

PROVISION POUR DEPART A LA RETRAITE

Service	Montant au 01/01/2020	+ Dotations - reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2020
INSTITUTION	21 556	4 136	25 692
C.H.R.S.	31 467	-552	30 915
D.P.F.	94 270	7 716	101 986
M.J.P.M.	410 966	30 517	441 483
S.A.S.	56 295	-6 552	49 743
MAISON RELAIS VALMY	11 838	-7 521	4 316
MEDIATION FAMILIALE	31 628	9 104	40 733
S.A.V.S. Familles Gouvernantes	42 663	58 669	101 331
<i>Gouvernantes</i>	0	76 197	76 197
<i>Usagers</i>	0	3 721	3 721
FAM GNANTES	42 663	-21 249	21 414
ACCES PERSONNALISE A LA SANTE	12 148	1 385	13 533
MAISON RELAIS BON'APPART	14 907	-12 704	2 203
R. ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	3 485	1 467	4 952
ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	2 039	4 605	6 644
TOTAL	733 262	90 269	823 531



PROVISION POUR RISQUES ET LITIGES

Service	Montant au 01/01/2020	+ Dotations	- Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2020
INSTITUTION	0			0
M.J.P.M	192 392		57 392	135 000
S.A.V.S. Familles Gouvernantes	46 720			46 720
TOTAL	239 112	0	57 392	181 720

PROVISION POUR AUTRES CREANCES

Service	Montant au 01/01/2020	+ Dotations	- Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2020
S.A.V.S. Familles Gouvernantes	70 000			70 000
TOTAL	70 000	0	0	70 000

COMMENTAIRE SUR L'ETAT DES PROVISIONS



Retraite

La provision pour retraite est calculée en application de l'article 18 de la Convention Collective du 15 mars 1966 :

« Tout salarié permanent cessant ses fonctions pour départ en retraite bénéficiera d'une indemnité de départ dont le montant sera fixé à :

- un mois des derniers appointements, y compris les indemnités permanentes constituant des compléments de salaire, s'il totalise dix années d'ancienneté au service de la même entreprise,
- trois mois des derniers appointements, y compris les indemnités permanentes constituant des compléments de salaire, s'il a au moins quinze ans d'ancienneté dans une activité relevant du champ d'application de la présente convention,
- six mois des derniers appointements, y compris les indemnités permanentes constituant des compléments de salaire, s'il a au moins vingt-cinq ans d'ancienneté dans une activité relevant du champ d'application de la présente convention. »

Le calcul de la provision retraite est basé sur le départ volontaire du salarié et tient compte du paramètre suivant :

- taux d'actualisation : 0,34 %
- départ à la retraite : 62 ans

Les engagements retraite évalués au 31 décembre 2020 sont comptabilisés en provision pour charges pour un montant total de 823 531 €.

L'UDAF dispose de réserves qui ont été octroyées par les financeurs se répartissant comme suit :

- M.J.P.M. : 33 231 €
- D.P.F. : 4 559 €

6°) FONDS DEBIES SUR SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT

Service	Fonds à engager au 01/01/2020	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur ressources	Fonds restant à engager au 31/12/2020
INSTITUTION	10 000	-10 000		0
C.H.R.S.	0		5 000	5 000
D.P.F.	0			0
M.J.P.M.	0		10 125	10 125
MAISON RELAIS VALMY	0			0
S.A.V.S. Familles Gouvernantes	0	50 000		50 000
ACCES PERSONNALISE A LA SANTE	37 989	-37 989		0
R. ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	0			0
TOTAL	47 989	2 011	15 125	65 125



7°) ETAT DES EMPRUNTS

Service	Banque	Date	Durée	Montant	Montant Total Intérêts	Taux H. A.*	Montant Intérêts Régles au 31/12/2020	Montant Capital Régle 31/12/2020	Capital restant dû au 31/12/2020	Echéances Restant à Régler
Insttit DPF MTPM SAVS	Société Générale	janv-12	84 mois**	430 000,00	59 714,24	1,20**	59 048,74	356 270,78	73 729,22	74 394,72
				430 000,00	59 714,24		59 048,74	356 270,78	73 729,22	74 394,72

* H. A. = Hors Assurance

** Renégociation du prêt en mai 2015 : nouvelle durée 84 mois et nouveau taux = 1,20%. (Durée initiale : 180 mois, taux initial 3,40%, intérêts initiaux = 119 525,60 €).

8°) ETAT DES IMMOBILISATIONS

Rubriques et postes	IMMOBILISATIONS				AMORTISSEMENTS			
	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin exercice	Cumulés début exercice	Augmentations	Diminutions	Cumulés fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES								
Frais d'évaluation								
SAVS Familles Gouvernantes	7 225			7 225	3 633	1 445		5 078
Concessions, brevets, droits similaires								
INSTITUTION	2 277		686	1 591	2 263	13	686	1 590
C.H.R.S.	319			319	301	15		317
D.P.F.	2 532			2 532	2 453	71		2 524
M.J.P.M.	24 867			24 867	24 159	636		24 794
S.A.S.	1 300			1 300	1 240	54		1 294
MAISON RELAIS VALMY	73			73	55	16		71
MEDIATION FAMILIALE	456			456	423	29		453
SAVS Familles Gouvernantes	935			935	873	56		929
ACCES PERSONNALISE A LA SANTE	230			230	200	27		227
MAISON RELAIS BON'APPART	113			113	95	16		111
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	65			65	48	15		63
ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	37			37	25	11		36
TOTAL	40 430	0	686	39 744	35 769	2 404	686	37 487
IMMOBILISATIONS CORPORELLES								
Terrains								
INSTITUTION	7 885			7 885				
D.P.F.	7 010			7 010				
M.J.P.M.	42 060			42 060				
SAVS Familles Gouvernantes	1 460			1 460				
Agencements et aménagements de terrains								
INSTITUTION	0			0	0			0
Bâtiment								
INSTITUTION	121 060			121 060	24 113	3 027		27 139
D.P.F.	107 610			107 610	21 434	2 690		24 124
M.J.P.M.	645 665			645 665	128 604	16 142		144 745
SAVS Familles Gouvernantes	22 420			22 420	4 466	561		5 026
Aménagement constructions								
INSTITUTION	70 931			70 931	24 480	5 442		29 922
D.P.F.	29 611			29 611	12 248	1 597		13 846
M.J.P.M.	378 079			378 079	139 905	29 058		168 964
SAVS Familles Gouvernantes	5 524			5 524	2 022	274		2 296
Installations techniques mat. outillage								
INSTITUTION	1 493	84		1 577	876	153		1 029
CHRS	0	84		84	0	4		4
D.P.F.	667			667	524	107		631
M.J.P.M.	2 137			2 137	1 098	214		1 312
S.A.S.	535			535	393	107		500
MAISON RELAIS VALMY	367	172		538	367	4		371
MEDIATION	210			210	12	21		33
SAVS Familles Gouvernantes	0	168		168	0	7		7
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	1 646			1 646	1 051	165		1 216
Véhicules								
INSTITUTION	0			0	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles								
INSTITUTION	50 114	4 220	3 625	50 709	41 993	2 930	3 625	41 298
C.H.R.S.	1 948	931	383	2 497	1 128	342	383	1 087
D.P.F.	45 738	5 380	3 808	47 311	42 185	2 197	3 808	40 574
M.J.P.M.	245 056	46 978	28 402	263 632	211 991	22 700	28 402	206 289
S.A.S.	20 799	2 469	657	22 612	16 759	2 422	657	18 524
MEDIATION FAMILIALE	5 646	619	391	5 874	4 296	738	112	4 922
MAISON RELAIS VALMY	26 784	0	0	26 784	21 433	1 588	0	23 021
SAVS Familles Gouvernantes	18 578	19 375	0	37 954	11 145	7 379	0	18 524
ACCES PERSONNALISE A LA SANTE	6 950	780	0	7 730	4 191	968	0	5 160
MAISON RELAIS BON'APPART	10 691	741	2 617	8 815	7 336	1 242	2 243	6 334
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	32 173	3 257	898	34 532	15 316	2 892	898	17 309
ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	915	391	0	1 306	648	202	0	849
TOTAL	1 911 763	85 650	40 780	1 956 633	740 015	105 169	40 128	805 056
IMMO. CORPORELLES EN COURS								
INSTITUTION	0			0				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES								
Autres immobilisations financières								
INSTITUTION	4 850	814	275	5 389				
C.H.R.S.	0	0	0	0				
D.P.F.	1 000	0	0	1 000				
M.J.P.M.	25 433	64		25 497				
S.A.S.	0			0				
MEDIATION FAMILIALE	2 284	0		2 284				
SAVS FG	580	0	0	580				
USAGERS SAVS FG	10 175	1 436	663	10 948				
M.RELAIS BONAPARTE	0	1 557	0	1 557				
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	939			939				
TOTAL	45 261	3 872	939	48 194	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	1 997 453	89 522	42 405	2 044 570	775 784	107 573	40 814	842 543



COMMENTAIRES TABLEAU DES IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS :

Les immobilisations sont amorties en mode linéaire.

Durée :

<u>Logiciel</u>	1 à 3 ans
<u>Constructions</u>	
- Acquisition immeuble 7 Kennedy	40 ans
- Agencement et aménagement 7 Kennedy	10 à 30 ans
<u>Installation technique matériel et outillage</u>	
- Installation téléphonique	5 ans
- Autres Installations	10 à 15 ans
<u>Véhicules</u>	4 ans
<u>Matériel de bureau et informatique</u>	3 à 5 ans
<u>Mobilier</u>	5 ans



9°) SITUATION AU 31 DECEMBRE 2020 DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

INSTITUTION	Caution REIMS HABITAT ("Habitat inclusif") Appartements PLURIAL NOVILIA ("Habitat inclusif") 7 Av. R. Schuman - Reims	1 513 3 876
		5 389
D.P.F.	Caution SCI DU MOULIN(local archive Villesseneux	1 000
M.J.P.M.	Caution REIMS HABITAT (H.D.S.) ELIS (Fontaine à eau) BODET (prestation Kélio : 3 mois) TOTAL	19 047 113 1 995 4 343
		25 497
MEDIATION FAMILIALE	Caution PONGNIAN Thierry (12 rue Simon à Reims) PONGNIAN Thierry (Parking 12 rue Simon à Reims)	2 214 70
		2 284
SAVS Familles Gouvernantes	Caution REIMS HABITAT (8 allée M. Lemaître à Reims)	580
USAGERS SAVS FG	Caution Appartements collectifs	10 948
MAISON RELAIS BON' APPART	Caution Foyer Remois 106 rue Bonne femme	1 557
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	Caution RIC RIC RIC RIC RIC	34 bl Kennedy 191 51 bl Kennedy 190 45 bl Kennedy 192 6 av 29/8/44 175 24 av 29/8/44 191
		939
TOTAL		48 194



10°) ETAT DES DETTES ET COMPTES RATTACHES

INSTITUTION	C.H.R.S.	D.P.F.	M.J.P.M.	A.S.	MAISON RELAIS VALMY	MEDIATION FAMILIALE	SAYS Fam. Gynantes	USAGERS SAVS Fam. Gynantes	ACC. PERSO. A LA SANTE	MAISON RELAIS BON'APPART	RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	TOTAL
Fournisseurs	816	8 464	66 513	1 300	11 867	5 160	22 446	32 661	816	13 428	7 320	863	197 935
Personnel à Payer	3 428	20 346	149 789	12 426	3 206	10 917	44 108	10 561	7 988	3 119	4 036	2 138	285 165
Organismes Sociatix	1 481	8 600	288 399	5 179	1 204	4 550	14 573	2 521	3 122	1 285	1 637	863	337 597
Impôts et Taxes	336	1 468	117 590	1 069	376	742	4 506	162	611	663	290	222	128 663
Charges à Payer	0	0	0	0	0	0	0	14 774	0	0	0	0	30 800
Autres dettes	6 888	0	1 807	4 843	508	0	4	45 896	0	1 619	1 174	0	62 739
	6 061	38 878	624 099	24 816	17 161	21 368	85 637	106 576	12 537	20 113	14 458	4 085	1 042 898

Redevables créditeurs	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---



11°) ETAT DES CREANCES ET COMPTES RATTACHES

INSTITUTION	C.H.R.S.	D.P.F.	M.J.P.M.	A.S.	MAISON RELAIS VALMY	MEDIATION FAMILIALE	SAYS Fam. Gynantes	USAGERS SAVS Fam. Gynantes	ACC. PERSO. A LA SANTE	MAISON RELAIS BON'APPART	RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	TOTAL
Clients/ Organismes Financiers	0	0	58 619	118 911	2 896	100 168	3 887	92 376	65 317	2 816	3 518	26 022	640 109
Produits à Recevoir	0	128	255	122	0	96	562	202	0	0	0	0	1 479
Autres créances	0	0	1 543	0	0	0	0	42 207	38	0	0	0	48 754
Personnel Avances et Acomptes	0	0	0	0	0	0	647	80	0	0	0	0	727
	0	128	60 417	119 034	2 896	100 264	5 096	134 865	65 355	2 816	3 518	26 022	691 069

Avances et acomptes	0	0	5 040	0	0	0	0	2 186	0	0	0	0	7 226
---------------------	---	---	-------	---	---	---	---	-------	---	---	---	---	-------

12°) CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

RUBRIQUE	CHARGES	PRODUITS
<u>Charges Constatées d'avance</u>		
INSTITUTION	3 708	
CHRS	1 356	
D.P.F.	198	
M.J.P.M.	6 958	
S.A.S.	217	
MAISON RELAIS VALMY	57	
MEDIATION FAMILIALE	88	
SAVS Familles Gouvernantes	2 840	
USAGERS S.A.V.S.	0	
ACC. PERSO. A LA SANTE	190	
MAISON RELAIS BON'APPART	60	
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	58	
ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	27	
<u>Produits Constatés d'avance</u>		
INSTITUTION		205 000
USAGERS S.A.V.S.		25 500
ACC. PERSO. A LA SANTE		50 000
	15 757	280 500



13°) ETAT DES VALEURS MOBILIERES AU 31/12/2020

Rubrique	Solde au 01/01/2020	Souscription	Vente	Plus Values	Solde au 31/12/2020	Cours au 31/12/2020
C.H.R.S. Fonds Commun de Placement**	31 734				31 734	44 213
	31 734	0	0	0	31 734	44 213

** Fusion de la SICAV avec le Fonds Commun de Placement en novembre 2016.



14°) DETAIL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

5 559

INSTITUTION	Subvention foire 2019.	1 400
M.J.P.M.	AGRRE remboursement trop versé 2018.	4 141
MEDIATION	CAF (solde ajustement PS 2019).	18

QUOTE PART DE SUBVENTIONS VIREE AU COMPTE DE RESULTAT

1 167

M.J.P.M.	OETH subvention adaptation poste de travail.	200
SERVICE D'ACCOMPAGNEMENT SOCIAL	Conseil Départemental subvention équipement tablettes.	967

PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS

3 650

M.J.P.M.	Facturation masques COVID DDCSPP.	3 650
----------	-----------------------------------	-------

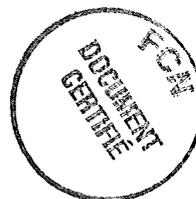
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS

10 375



15°) DETAIL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES

<u>VALEURS COMPTABLES DES ELEMENTS D'ACTIF CEDES</u>		652
MEDIATION	1 PC mis au rebut.	278
MAISON RELAIS BON APPART	1 PC volé.	374
 <u>AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES</u>		 43 271
INSTITUTION	Achats divers COVID.	310
CHRS	Achats divers COVID.	223
DPF	Achats divers COVID.	3 859
M.J.P.M.	Régularisation Médéric 2015 et 2016. Achats divers COVID.	967 30 305
S.A.S	Achats divers COVID.	1 206
MAISON RELAIS VALMY	Achats divers COVID.	172
MEDIATION	M.S.A. ajustement solde prestation de service 2019. Achats divers COVID.	531 400
S.A.V.S	Achats divers COVID.	4 174
ACC.PERSO.A LA SANTE	Achats divers COVID.	456
MAISON RELAIS BON APPART	Vol caisse Achats divers COVID.	37 166
RESIDENCE ACCUEIL LES PETITS JARDINS	Achats divers COVID.	163
ARC EN CIEL	Achats divers COVID.	300
 TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		 43 923



16°) DROIT INDIVIDUEL A LA FORMATION

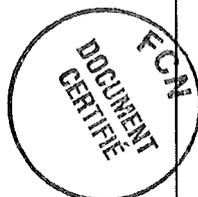
Depuis le 1er janvier 2015, le Droit Individuel à la Formation est remplacé par le Compte Personnel de Formation.

17°) MEDAILLE D'HONNEUR DU TRAVAIL

Pas de disposition particulière dans la Convention Collective.

18°) VENTILATION DE L'FFECTIF au 31/12/2020 PAR SERVICE EN EQUIVALENT TEMPS PLEIN

	ETP au 31/12/2020	ETP moyen 2020
INSTITUTION	5,25	4,440
CHRS	1,25	2,074
D.P.F.	9,94	9,410
M.J.P.M.	91,78	89,540
S.A.S.	6,90	7,540
MAISON RELAIS VALMY	1,52	2,320
MEDIATION FAMILIALE	5,00	4,480
SAVS Familles Gouvernantes	39,05	38,640
USAGERS S.A.V.S.	1,14	1,490
ACC. PERSON. A LA SANTE	6,01	5,065
MAISON RELAIS BON'APPART	2,62	2,420
RESIDENCE ACCUEIL "LES PETITS JARDINS"	2,56	2,389
ESPACE RENCONTRE ARC EN CIEL	2,17	1,664
	175,19	171,472



19°) MONTANT DES REMUNERATIONS ET AVANTAGES EN NATURE VERSES AUX CADRES DIRIGEANTS :

Conformément à l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006 relative au volontariat associatif et à l'engagement éducatif, l'association est amenée à communiquer le montant des rémunérations et avantages en nature versés aux trois plus hauts cadres dirigeants bénévoles ou salariés (1)

(1) « sont considérés comme ayant la qualité de cadre dirigeant les cadres auxquels sont confiées des responsabilités dont l'importance implique une grande indépendance dans l'organisation de leur emploi du temps, qui perçoivent une rémunération se situant dans les niveaux les plus élevés des systèmes de rémunération pratiqués dans l'entreprise ou l'établissement » (art. L3111-2 du code du travail). L'association a recensé un cadre dirigeant au sens de l'article L. 3111-2 du code du travail. La rémunération des organes de direction n'est pas fournie car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

**20°) TABLEAU DE PASSAGE ENTRE LE RESULTAT COMPTABLE ET
LE RESULTAT ADMINISTRATIF :**

	RESULTAT COMPTABLE 31 12 2020	RETRAITEMENT (congés payés, retraite)	NEUTRALISA° amortissements VMC (réserve d'investissement) + migration windows	Reprise sur résultat N-2	RESULTAT soumis à autorité de tarification 31 12 2020	RESULTAT 2020 en gestion propre
INSTITUTION	25 590,42					25 590,42
ACC. PERSO. A LA SANTE	58 296,30					58 296,30
MEDIATION FAMILIALE	7 238,52					7 238,52
ESPACE RENCONTRE "ARC EN CIEL"	28 576,96					28 576,96
CHRS	24 200,04	-2 424,82		14 640,16	36 415,38	
MAISON RELAIS VALMY	6 735,35				6 735,35	
MAISON RELAIS BON' APPART	-158 247,75				-158 247,75	
RES. ACC. "LES PETITS JARDINS"	7 738,81				7 738,81	
SAVS FAM. GNANTES	-57 160,73	90 219,03		30 902,88	63 961,18	
Usagers SAVS FAM. GNANTES	-16 208,29	16 208,29			0,00	
SERVICE D'ACCOMPAGNEMENT SOCIAL	-57 227,94					-57 227,94
D.P.F.	4 756,74	12 317,04	0,00	24 000,00	41 073,78	
M.J.P.M.	82 635,34	43 862,83	10 752,89	169 298,46	306 549,52	
CONSOLIDE	-43 076,23				304 226,27	62 474,26

21°) Le service MEDIATION FAMILIALE :

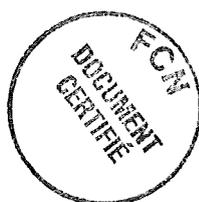
Comme l'an passé, nous avons pu constater dans les comptes de l'exercice l'ajustement de la prestation de service 2020.

22°) Le service ESPACE RENCONTRE "ARC EN CIEL"

Nous avons pu constater dans les comptes de l'exercice l'ajustement de la prestation de service 2020.

23°) CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION :

Service	Nature des produits	Catégorie de l'autorité administrative	Montant 2020
Institution	Concours publics	UNAF / ETAT	207 922,21
Institution	Subvention d'exploitation	ARS	
Institution - ISTF	Subvention d'exploitation	ETAT	36 000,00
Institution - Radicalisation	Subvention d'exploitation	ETAT	35 000,00
Institution - Habitat inclusif	Subvention d'exploitation	ARS	61 602,36
Institution - PCB	Subvention d'exploitation	ETAT	30 000,00
Institution - Parentalité	Subvention d'exploitation	CAF	3 000,00
Institution - Parentalité	Subvention d'exploitation	MSA	200,00
			373 724,57
C.H.R.S.	Concours publics	ETAT	161 228,07
C.H.R.S.	Subvention d'exploitation	ETAT	5 000,00
C.H.R.S. et pensions de famille	Subvention d'exploitation	ETAT	9 662,86
D.P.F.	Concours publics	CAF	601 911,92
D.P.F.	Concours publics	MSA	4 243,08
M.J.P.M.	Concours publics	ETAT	4 067 654,01
M.J.P.M.	Concours publics	Département	12 239,68
S.A.S. Mesures individuelles	Subvention d'exploitation	Département	99 743,64
S.A.S. Eco gest	Subvention d'exploitation	Département	6 000,00
S.A.S. Eco gest	Subvention d'exploitation	CAF	5 000,00
S.A.S. Eco gest	Subvention d'exploitation	ARS	8 000,00
Maison Relais VALMY	Subvention d'exploitation	ETAT	128 480,00
MEDIATION FAMILIALE	Subvention d'exploitation	CAF	53 000,00
MEDIATION FAMILIALE	Subvention d'exploitation	UNAF / CNSA	8 476,00
S.A.V.S. FAM. GNANTES	Concours publics	Département	1 367 231,92
S.A.V.S. FAM. GNANTES	Concours publics	Usagers	9 113,40
USAGERS S.A.V.S. FAM. GNANTES	Subvention d'exploitation	Département	10 226,00
ACC. PERS. A LA SANTE	Subvention d'exploitation	ARS	112 000,00
ACC. PERS. A LA SANTE	Contribution financière	AG2R	20 000,00
ACC. PERS. A LA SANTE	Subvention d'exploitation	CPAM	20 000,00
ACC. PERS. A LA SANTE	Subvention d'exploitation	MSA	20 000,00
ACC. PERS. A LA SANTE	Subvention d'exploitation	Département	100 000,00
Maison Relais BON'APPART	Subvention d'exploitation	ETAT	146 000,00
Résidence Accueil "Les Petits Jardins"	Subvention d'exploitation	ETAT	116 800,00
Espace Rencontre "Arc en Ciel"	Subvention d'exploitation	CAF	15 000,00
Espace Rencontre "Arc en Ciel"	Subvention d'exploitation	Ministère Justice	43 918,00
TOTAL Concours publics et subventions d'exploitation			7 524 653,15



ETAT DES COMPTES DE TUTELLE

ORGANISMES BANCAIRES	FONDS GERES
<i>CREDIT MUTUEL</i>	
COMPTE COURANT	5 491 000
COMPTE DE PLACEMENTS	10 405 000
SOUS TOTAL	15 896 000
<i>CREDIT COOPERATIF</i>	
COMPTE COURANT	1 597 477
COMPTE DE PLACEMENTS	1 803 803
SOUS TOTAL	3 401 280
<i>CREDIT AGRICOLE</i>	
COMPTE COURANT	2 966 467
COMPTE PLACEMENT	10 162 735
SOUS TOTAL	13 129 201
<i>CAISSE D EPARGNE</i>	
COMPTE COURANT	5 950 208
COMPTE DE PLACEMENTS	18 266 308
SOUS TOTAL	24 216 516
TOTAL DES COMPTES DE TUTELLE	56 642 997

Ces montants correspondent aux soldes des comptes fournis par les organismes au 31 décembre 2020
Ces montants ne figurent pas dans les comptes annuels ci-joint. Liste non exhaustive.