

Association ALAC

9 RUE DES ARGONAUTES

44470 CARQUEFOU

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE :

SIRET :

Tél :

Fax :

Comptes Annuels

BILAN - ACTIF

Association ALAC

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	30 872,22	20 921,69	9 950,53	4 316,80
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	5 842,00	5 265,91	576,09	1 306,34
Installations techn., matériel et outil. ind.	62 129,50	58 591,91	3 537,59	13 817,04
Autres	125 695,62	94 016,98	31 678,64	25 696,99
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	2 200,00		2 200,00	1 700,00
TOTAL (I)	226 754,34	178 796,49	47 957,85	46 852,17
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	35 226,60	784,33	34 442,27	64 579,05
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	44 071,52		44 071,52	6 580,90
Valeurs mobilières de placement	156 646,36		156 646,36	156 274,44
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	360 292,02		360 292,02	394 071,23
Charges constatées d'avance	1 640,13		1 640,13	11 851,91
TOTAL (II)	597 876,63	784,33	597 092,30	633 357,53
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	824 630,97	179 580,82	645 050,15	680 209,70

BILAN - PASSIF

Association ALAC

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

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	14 660,00	14 660,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires	32 400,00	
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres		
Report à nouveau	57 914,81	85 305,98
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 281,12	5 008,83
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>91 693,69</i>	<i>104 974,81</i>
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	91 693,69	104 974,81
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	242 900,00	360 708,85
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	242 900,00	360 708,85
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 371,22	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 441,26	48 088,41
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	74 676,68	-39 125,38
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 567,68	3 430,85
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	203 399,62	202 132,16
TOTAL (IV)	310 456,46	214 526,04
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	645 050,15	680 209,70

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	656 962,67	878 269,78
<i>Dont parrainages</i>	2 104,30	2 015,31
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	646 893,20	693 635,30
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	69 106,59	10 373,02
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 114,00	163,62
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 375 076,46	1 582 441,72
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	311 454,84	366 464,88
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	42 172,16	54 061,42
Salaires et traitements	808 455,12	776 052,87
Charges sociales	211 511,52	238 420,67
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 548,45	10 929,83
Dotations aux provisions	2 168,00	14 528,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 933,42	1 971,70
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 393 243,51	1 462 429,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-18 167,05	120 012,35
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 781,93	2 198,83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 781,93	2 198,83
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 781,93	2 198,83

COMPTE DE RÉSULTAT

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-16 385,12	122 211,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 400,00	3 220,00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 400,00	3 220,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		35,50
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		119 976,85
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		120 012,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 400,00	-116 792,35
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	296,00	410,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 380 258,39	1 587 860,55
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 393 539,51	1 582 851,72
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-13 281,12	5 008,83

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	656 962,67	100,00	878 269,78	100,00	830 051,03	100,00
Ventes de biens - Coût d'achat des biens vendus						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	656 962,67	100,00	878 269,78	100,00	830 051,03	100,00
PRODUCTION DE L'EXERCICE	656 962,67	100,00	878 269,78	100,00	830 051,03	100,00
+ Cotisations						
+ Concours publics et subv. d'exploitation	646 893,20	98,47	693 635,30	78,98	657 085,16	79,16
+ Vers. des fondat. ou cons. de la dot. consompt.						
+ Ressources liées à la générosité du public						
- Autres achats et charges externes	311 454,84	47,41	366 464,88	41,73	301 979,14	36,38
- Aides financières						
VALEUR AJOUTÉE	992 401,03	151,06	1 205 440,20	137,25	1 185 157,05	142,78
- Impôts, taxes et versements assimilés	42 172,16	6,42	54 061,42	6,16	53 447,21	6,44
- Charges de personnel	1 019 966,64	155,25	1 014 473,54	115,51	1 093 164,99	131,70
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-69 737,77	-10,62	136 905,24	15,59	38 544,85	4,64
+ Autres produits	71 220,59	10,84	10 536,64	1,20	13 249,63	1,60
- Autres charges	2 933,42	0,45	1 971,70	0,22	49 455,67	5,96
+ Produits exceptionnels	3 400,00	0,52	3 220,00	0,37	4 590,96	0,55
- Charges exceptionnelles			35,50			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	1 949,40	0,30	148 654,68	16,93	6 929,77	0,83
+ Produits financiers	1 781,93	0,27	2 198,83	0,25	2 407,06	0,29
- Charges financières						
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	1 781,93	0,27	2 198,83	0,25	2 407,06	0,29
- Impôts sur les bénéfices	296,00	0,05	410,00	0,05	338,00	0,04
- Participation des salariés aux résultats						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	3 435,33	0,52	150 443,51	17,13	8 998,83	1,08
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amts, aux dépréc. et prov.	16 716,45	2,54	145 434,68	16,56	10 924,14	1,32
+ Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges					46 455,00	5,60
- Report en fonds dédiés						
+ Utilisation des fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virées au résultat						
RÉSULTAT NET	-13 281,12	-2,02	5 008,83	0,57	44 529,69	5,36

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires	30 872,22	20 921,69	9 950,53	4 316,80
2050000000 LOGICIELS				11 288,86
2050010000 LOGICIELS CULTUREL				11 556,56
2053000000 Logiciels	8 026,80		8 026,80	
2053010000 Logiciels (secteur loisirs)	11 556,56		11 556,56	
2053020000 Logiciels (secteur enfance)	11 288,86		11 288,86	
2805000000 AMORTISSEMENT LOGICIELS				-9 252,06
2805010000 AMORTISSEMENTS LOGICIELS CULTU				-9 276,56
2805300000 Amortissements des logiciels		2 393,07	-2 393,07	
2805310000 Amortiss. logiciels (secteur l		9 276,56	-9 276,56	
2805320000 Amortiss. logiciels (secteur e		9 252,06	-9 252,06	
Immobilisations corporelles				
Constructions	5 842,00	5 265,91	576,09	1 306,34
2135000000 INSTALLATIONS GENERALES, AGENC	5 842,00		5 842,00	5 842,00
2813500000 AMORTISSEMENTS CONSTRUCTION		5 265,91	-5 265,91	-4 535,66
Installations techn., matériel et outil. ind.	62 129,50	58 591,91	3 537,59	13 817,04
2154000000 MATERIEL				36 011,32
2154010000 MATERIEL INFORMATIQUE ENFANCE	24 431,18		24 431,18	24 431,18
2154020000 MATERIEL INFORMATIQUE CULTUREL	37 698,32		37 698,32	11 253,17
2154030000 MATERIEL INFORMATIQUE ENFANCE				36 214,74
2815000000 AMORTISSEMENTS MATERIEL				-32 740,00
2815010000 AMORTISSEMENTS MATERIEL INFORM				-23 146,55
2815020000 AMORTISSEMENT MATERIEL INFORM				-9 002,61
2815030000 AMORTISSEMENTS MATERIEL INFORM				-29 204,21
2815100000 AMORT INSTALLATIONS CPLXES SPE		24 201,19	-24 201,19	
2815200000 Amortiss. matériel (secteur en		34 390,72	-34 390,72	
Autres	125 695,62	94 016,98	31 678,64	25 696,99
2181000000 AGENCEMENTS				3 520,60
2181010000 AGENCEMENTS CULTUREL				911,10
2181020000 Agencements (secteur enfance)	3 520,60		3 520,60	
2182000000 MATERIEL DE TRANSPORT	67 795,71		67 795,71	67 795,71
2183010000 Matériel informatique (secteur	11 253,17		11 253,17	
2183020000 Matériel informatique (secteur	40 870,74		40 870,74	
2184000000 MOBILIER	2 255,40		2 255,40	2 255,40
2818000000 AMORTISSEMENTS AGENCEMENT				-3 232,63
2818010000 AMORTISSEMENTS AGENCEM CU				-911,10
2818102000 Amortis. agencements (secteur		3 457,51	-3 457,51	
2818200000 AMORT MATERIEL TRANSPORT		47 756,17	-47 756,17	-44 635,82
2818301000 Amortis. mat. inf. (secteur lo		9 789,44	-9 789,44	
2818302000 Amortis. mat. inf. (secteur en		32 556,51	-32 556,51	
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		457,35	-457,35	-6,27
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15,00		15,00	15,00
2610000000 TITRES DE PARTICIPATION	15,00		15,00	15,00
Autres	2 200,00		2 200,00	1 700,00
2755000000 CAUTION	2 200,00		2 200,00	1 700,00
TOTAL (I)	226 754,34	178 796,49	47 957,85	46 852,17
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	35 226,60	784,33	34 442,27	64 579,05
4118000000 USAGERS CULTUREL	359,56		359,56	37 338,88
4119000000 USAGERS ENFANCE	34 082,71		34 082,71	5 538,91

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
416000000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	784,33		784,33	
418100000 USAGERS - FACTURES A ETABLIR				21 701,26
491000000 DEPRECIATIONS COMPTES CLIENTS		784,33	-784,33	
Avances et acomptes versés sur commandes	1 969,50		1 969,50	4 126,41
409100000 FOURNISSEURS - avances et acpt	1 969,50		1 969,50	4 126,41
Autres	42 102,02		42 102,02	2 454,49
409800000 AVOIRS NON ENCORE RECUS	241,62		241,62	534,44
422000000 COMITE D'ETABLISSEMENT				53,72
425200000 Acomptes au Personnel	500,00		500,00	
425500000 Indemnités de prévoyance				337,73
425600000 Avance net à payer négatif	486,50		486,50	
443100000 CREANCES SUR ETAT	16 809,81		16 809,81	
448710000 Produits à recevoir (uniformat	5 592,25		5 592,25	
468700000 PRODUITS A RECEVOIR	2 547,58		2 547,58	1 528,60
468750000 Usagers - paiements en plusieu	15 924,26		15 924,26	
Valeurs mobilières de placement	156 646,36		156 646,36	156 274,44
508100000 AUTRES VALEURS MOBIL. DE PLACE	156 646,36		156 646,36	156 274,44
Disponibilités	360 292,02		360 292,02	394 071,23
511400000 CARTES BLEUES A ENCAISSER	347,02		347,02	
511500000 CHEQUES ANCV A ENCAISSER	430,00		430,00	70,00
511600000 PRELEVEMENTS A DEPOSER	249,00		249,00	
511700000 CARTES PASS A ENCAISSER	16,00		16,00	
512010000 CREDIT AGRICOLE				22 224,01
512100000 BPA LIVRET	16 778,06		16 778,06	
512110000 CREDIT AGRICOLE LIVRET	190 127,95		190 127,95	95 110,92
512120000 CREDIT AGRICOLE ART FLORAL	1 449,13		1 449,13	1 709,13
512130000 CREDIT AGRICOLE CB	5 246,14		5 246,14	883,75
512140000 CREDIT AGRICOLE LIVRET A	78 626,04		78 626,04	78 218,66
512150000 CREDIT AGRICOLE LIVRET SOCIETA	30 082,74		30 082,74	30 150,94
512600000 CREDIT MUTUEL (compte courant)				35 425,89
512610000 CM Logistique	831,23		831,23	4 656,42
512630000 CM Florigny	1 877,68		1 877,68	3 642,73
512640000 CM Maison de l'Enfance	3 269,07		3 269,07	6 145,82
512650000 CM Vallon	1 934,52		1 934,52	110,00
512660000 CM Georges Brassens	2 342,52		2 342,52	100,00
512670000 CM Louis Armand	2 318,75		2 318,75	3 599,76
5126810000 CM CAMP 1	848,66		848,66	837,85
5126820000 CM CAMP 2	100,00		100,00	100,00
5126830000 CM CAMP 3	881,77		881,77	100,00
5126840000 CM CAMP 4	150,00		150,00	150,00
5126850000 CM CAMP 5	100,00		100,00	100,00
5126900000 CM Livret	21 039,92		21 039,92	110 311,59
5300010000 CAISSE (ENFANCE)				192,06
5300020000 CAISSE (CUL TUREL)				231,70
530100000 Caisse (enfance)	927,24		927,24	
530200000 Caisse (Loisirs)	318,58		318,58	
Charges constatées d'avance	1 640,13		1 640,13	11 851,91
4860000000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 640,13		1 640,13	11 851,91
TOTAL (II)	597 876,63	784,33	597 092,30	633 357,53
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	824 630,97	179 580,82	645 050,15	680 209,70

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	14 660,00	14 660,00
1024000000 Droits d'entrée	14 660,00	
1024010000 DROIT D'ENTREE (secteur enfance)		4 830,00
1024020000 DROITS D'ENTREE (secteur cultu)		9 830,00
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres complémentaires	32 400,00	
1034000000 FONDS PROPRES AVEC DROIT DE RE	32 400,00	
Réserves		
Report à nouveau	57 914,81	85 305,98
1100000000 REPORT A NOUVEAU (solde crédit)	57 914,81	46 127,59
1150000000 RESULTATS SOUS CONTROLE		32 400,00
1190000000 REPORT A NOUVEAU (solde débite)		6 778,39
Excédent ou déficit de l'exercice	-13 281,12	5 008,83
<i>Situation nette (sous total)</i>	<i>91 693,69</i>	<i>104 974,81</i>
TOTAL (I)	91 693,69	104 974,81
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS		
TOTAL (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	242 900,00	360 708,85
1518000000 PROVISION P/RISQ. SUBVENTIONNE	242 900,00	360 708,85
TOTAL (III)	242 900,00	360 708,85
DETTES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 371,22	
5126000000 CREDIT MUTUEL (compte courant)	2 371,22	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 441,26	48 088,41
4010000000 FOURNISSEURS		32 631,41
4011000000 FOURNISSEURS CULTUREL	12 882,85	
4019100000 TRANSPORTEURS	200,00	
4019300000 Fournisseurs téléphonie	17,25	
4080000000 FOURNISSEURS FACT. NON PARVENU	15 341,16	
4081000000 FRs FACTURES NON PARVENUES		15 457,00
Dettes fiscales et sociales	74 676,68	-39 125,38
4210000000 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	11 630,27	3 635,58
4253000000 AVANCES MALADIE	60,06	13,17
4255000000 Indemnités de prévoyance	439,50	
4282000000 PROVISIONS CONGES A PAYER	46 992,90	42 241,83
4310000000 URSSAF / ASSÉDIC	20 325,10	21 564,00
4372000000 CAISSE DES FRAIS DE SANTE	3 834,18	
4373100000 CAISSE RETRAITE CADRE N CADRE	5 946,04	
4373200000 Caisse de prévoyance - (AG2R)	4 260,23	
4373250000 AUTR ORGANISM. MEDERIC		6 777,94
4373300000 AUTR ORGANISM. AG2R		3 381,48
4373350000 HARMONIE MUTUELLE		2 856,00
4379000000 AUTR ORGANISM. GUICHET UNIQUE	10,00	10,00
4382000000 PROVISION CHARG S/CONG A PAYE	18 132,78	21 361,33
4419000000 SUBVENTION MUNI AVANCES	-22 048,00	-104 300,00
4419500000 CAF - AVANCES SUR SUBVENTIONS	-25 064,54	-47 489,75
4421000000 PRELEVEMENTS A LA SOURCE	735,00	703,50
4445000000 ETAT - IMPOTS SUR LES SOCIETES	296,00	347,00
4471000000 Taxe sur les salaires	1 430,00	
4471100000 TAXES SUR LES SALAIRES		3 400,00
4473300000 UNIFORMATION A PAYER	5 667,16	7 062,00
4473400000 CIL A PAYER		3 631,00
4473500000 AGEFIPH A PAYER	2 030,00	2 006,00
4483300000 UNIFORMATION A RECEVOIR		-6 326,46

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
Autres dettes	1 567,68	3 430,85
4197000000 USAGERS-AUTRES AVOIRS		1 533,87
4678000000 DEBITEURS DIVERS CULTUREL	17,28	42,76
4678100000 COMPTE CYCLOTOURISME	1 449,13	1 709,13
4679000000 DEBITEURS DIVERS ENFANCE	101,27	145,09
Produits constatés d'avance	203 399,62	202 132,16
4870000000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	203 399,62	202 132,16
TOTAL (IV)	310 456,46	214 526,04
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	645 050,15	680 209,70

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens		
<i>Dont ventes de dons en nature</i>		
Ventes de prestations de service	656 962,67	878 269,78
7060000000 CARTES ADHERENTS		31 851,00
7061000000 RECETTES FAMILLES		265 267,72
7061010000 Adhésions	29 313,00	
7061020000 RECETTES FETE / VEILLEES	510 404,45	
7061030000 Autres temps d'accueil / veill	1 864,98	
7061200000 RECETTES FAMILLES NOEL		15 516,17
7061210000 RECETTES FAMILLES MERCREDI 1		44 314,99
7061230000 RECETTES FAMILLES MERCREDI 3		35 587,62
7061240000 RECETTES FAMILLES MERCREDI 4		58 776,51
7061260000 RECETTES FAMILLES HIVER		30 362,79
7061270000 RECETTES FAMILLES PRINTEMPS		31 842,55
7061280000 RECETTES FAMILLES ETE		204 916,29
7061290000 RECETTES FAMILLES TOUSSAINT		38 634,47
7061300000 PERICENTRE		66,53
7062300000 PRESTATIONS DE SERVICES CAF	99 343,02	93 110,08
7063000000 PRESTATION DE SERV. RECUE DE L	2 104,30	2 015,31
7068000000 Droits d'entrée	1 780,00	
7082000000 RECETTES SPECTACLES	12 152,92	26 007,75
<i>Dont parrainages</i>	2 104,30	2 015,31
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	646 893,20	693 635,30
7440000000 SUBVENTION MUNICIPALE	620 491,00	663 083,00
7440100000 SUBV MUNI TRANSPORT	3 925,00	3 449,00
7440200000 SUBV MUNI BAFD	576,00	
7440300000 SUBV MUNI RENFORT ANIMAT.		11 000,00
7452000000 SUBVENTION CAF	7 485,20	16 103,30
7453100000 Subvention CAF - aide au fonct	3 116,00	
7453500000 Subvention CAF - F.P.T.	8 800,00	
7453600000 Subvention CAF - parentalité	2 500,00	
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	69 106,59	10 373,02
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES		10 373,02
7911000000 Transferts de charge d'exploit	4 355,73	
7912000000 Transfert de charge - activité	64 750,86	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	2 114,00	163,62
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION		163,62
7585000000 Legs et donations non affectés	2 114,00	
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 375 076,46	1 582 441,72
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Autres achats et charges externes	311 454,84	366 464,88
6041000000 ACHATS PRESTATIONS	13 496,58	5 655,23
6060000000 ACHATS ALIMENTATION		35 298,14

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
6060010000 ACHATS ATELIERS		1 885,25
6061000000 ACHATS GAZ		41,90
6061100000 PHARMACIE		1 298,22
6061110000 Alimentation - goûters / petits	21 862,08	
6061120000 Alimentation (repas autonomes)	5 682,81	
6061130000 Alimentation péda / festivités	149,47	
6061140000 Alimentation générale	1 504,57	
6061200000 GAZ	198,70	
6061300000 CARBURANTS	1 555,43	1 828,31
6061400000 EAU	1 271,67	
6063000000 PETIT MATERIEL		19 911,04
6063100000 PETIT MATERIEL DE SITE	3 666,08	1 963,34
6063200000 PETIT MATERIEL ALSH	14 826,62	23 441,81
6063300000 PETIT MATERIEL PEDA GENERAL	11 644,64	
6063500000 Fournitures d'entretien	6 852,46	
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		3 362,44
6064100000 RAMETTES PAPIER	656,30	973,51
6064200000 Ramettes papier	368,96	
6110000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	600,00	
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 165,76	
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	1 685,00	24 907,49
6135500000 Location de véhicules	4 439,00	
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATION		35 326,67
6152000000 ENTRETIEN REPAR S/BIENS IMMOB	4 527,22	
6152100000 Entretien des véhicules	1 319,99	
6152500000 Entretien des locaux	37 580,82	
6155000000 ENTRETIEN VEHICULES		3 334,77
6156000000 CONTRATS MAINTENANCE	18 193,61	10 050,62
6161000000 MULTIRISQUES	6 165,15	
6168000000 ASSURANCES		6 666,09
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	713,36	
6181500000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS		779,80
6185000000 FRAIS DE COLLOQUES	700,00	40,00
6186000000 FRAIS DE GESTION, ANCV	423,38	1 025,01
6214000000 PERSONNEL RATTACHE		17 464,83
6214100000 Intervenants extérieurs - pers	8 995,40	
6214200000 Pers. mis à dispo - encadremen	5 838,00	
6226000000 HONORAIRES	7 019,28	7 098,00
6231000000 ANNONCES & INSERTIONS	4 208,74	
6236000000 PUBLICITE		8 088,83
6247000000 TRANSP COLLECTIFS DU PERSONEL	662,17	
6251000000 INDEMNITES KILOMETRIQUES		7 339,96
6251010000 Défraiements kilométriques (sa	2 241,14	
6251020000 Défraiements km (personnel non	735,60	
6251100000 TRANSPORT EDUCATIF	10 163,60	13 410,20
6251300000 TRANSPORTS CANTINE	3 925,00	3 449,00
6251500000 LOCATION VEHICULES		3 875,00
6256000000 FRAIS DE MISSION	457,80	454,90
6257000000 RECEPTIONS/REUNIONS	594,07	2 573,16
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS POSTAUX	1 021,29	4 113,10
6262000000 TELEPHONE	2 673,08	4 597,89
6270000000 SERVICES BANCAIRES	3 841,39	3 375,12
6281000000 ADHESIONS/COTISATIONS	5 026,96	6 320,99
6282000000 RESTAURATION (MAIRIE)	72 222,78	89 786,68
6284000000 SORTIE EDUCATIVE (HORS TRANSP)	6 578,88	16 727,58
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	42 172,16	54 061,42
6311000000 TAXE S/SALAIRES PERMANENTS	23 447,00	2 131,28
6311010000 TAXE S/SALAIRES DIRECT 2 (CDII		1 973,28
6311020000 TAXE S/SALAIRES DIRECTEUR 1		1 094,30
6311030000 TAXE S/SALAIRES COURSIER		2 657,37
6311040000 TAXE S/SALAIRES OP DE SAISIE		1 985,35
6311050000 TAXE S/SALAIRES ANIMATEURS (CE		1 749,80
6311070000 TAXE S/SALAIRES ANIM TECH CULT		4 926,61

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
6311080000 TAXE S/SALAIRES ANIMATEUR (CDD)		2 827,65
6311600000 TAXE S/SALAIRES CDII		10 908,55
6311610000 TAXE S/ SALAIRES DIRECT. REMPL		1 432,81
6333000000 UNIFORMATION PERMANENTS	15 223,16	4 635,97
6333010000 UNIFORMATION DIRECT. 2 (CDII)		422,09
6333020000 UNIFORMATION DIRECTEUR 1		211,41
6333030000 UNIFORMATION COURSIER		511,69
6333040000 UNIFORMATION OP DE SAISIE		633,84
6333050000 UNIFORMATION ANIMATEURS (CEE)		1 273,88
6333070000 UNIFORMATION ANIM TECHNICIEN C		2 075,97
6333080000 UNIFORMATION AN 1		1 539,07
6333100000 FRAIS DE STAGES SALARIES	1 472,00	1 306,65
6333600000 UNIFORMATION CDII		3 781,40
6333630000 UNIFORMATION DIRECT. REMPLAC.		345,45
6334000000 PARTICIPATION A LA CONSTRUCTIO		3 631,00
6378000000 TAXES DIVERSES	2 030,00	2 006,00
Salaires et traitements	808 455,12	776 052,87
6410000000 SALAIRES PERMANENTS		231 833,68
6410010000 SALAIRES DIRECTEUR 2 (CDII)		22 450,61
6410020000 SALAIRES DIRECTEUR 1		11 746,65
6410030000 SALAIRES COURSIER		27 217,45
6410040000 SALAIRES OPERATRICE DE SAISIE		22 023,04
6410050000 SALAIRES ANIMATEURS (CEE)		67 759,77
6410070000 SALAIRES ANIM TECHNICIEN CULTU		109 624,92
6410080000 SALAIRES ANIMATEURS (CDD)		53 439,92
6410600000 SALAIRES CDII		202 012,96
6410630000 SALAIRES DIRECTEUR 3 (CDII)		18 374,94
6411000000 SALAIRES APPOINTEMENTS	720 990,64	
6412000000 CONGES A PAYER	4 751,07	6 065,86
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 074,97	
6414000000 INDEMNITES DIVERSES	67 638,44	3 503,07
Charges sociales	211 511,52	238 420,67
6451000000 URSSAF PERMANENTS	114 015,52	56 799,74
6451010000 URSSAF DIRECTEUR 2 (CDII)		5 079,01
6451020000 URSSAF DIRECTEUR 1		2 900,13
6451030000 URSSAF COURSIER		6 087,55
6451040000 URSSAF OPERATRICE DE SAISIE		4 724,49
6451050000 URSSAF ANIMATEURS (CEE)		6 621,66
6451070000 URSSAF ANIM TECHNICIEN CULT		15 108,50
6451080000 URSSAF ANIMATEURS (CDD)		9 371,28
6451600000 URSSAF CDII		20 765,21
6451630000 URSSAF DIRECT. 3		3 482,53
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	6 170,73	1 093,94
6452020000 MUTUELLE DIRECTEUR 1		190,44
6452030000 MUTUELLE RESP LOG		190,44
6452070000 MUTUELLE AN TECHN		2 349,86
6452080000 MUTUELLE ANIM (CDD)		63,48
6452600000 MUTUELLE CDII		2 523,33
6452630000 MUTUELLE DIRECT. REMPLAC		190,44
6453000000 COTISATIONS RETRAITE PERM		17 024,66
6453010000 COTISATIONS RETRAITE DIRECTEUR		1 512,74
6453020000 COTISATIONS RETRAITE DIRECTEUR		841,11
6453030000 COTISATIONS RETRAITE COURSIER		1 812,13
6453040000 COTISATIONS RETRAITE REMP PERM		1 424,65
6453050000 COTISATIONS RETRAITE ANIM (CEE)		4 914,91
6453070000 COTISATIONS RETRAITES AN. TECH		5 251,86
6453080000 COTIS. RETRAITE ANIM. (CDD)		3 059,72
6453100000 COTIS RETRAITE CADRE NON CADRE	43 789,48	
6453200000 Cotisations prévoyance	12 819,23	
6453600000 COTISATIONS RETRAITE CDII		7 415,67
6453630000 COT. RETRAITE DIRECT. 3		1 061,77
6454000000 ASSEDIC PERMANENTS	30 048,51	9 829,91
6454010000 ASSEDIC DIRECTEUR 2 (CDII)		942,93
6454020000 ASSEDIC DIRECTEUR 1		478,58

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
6454030000 ASSEDIC COURSIER		1 143,15
6454040000 ASSEDIC REMP PERMANENT		924,98
6454050000 ASSEDIC ANIMATEURS (CEE)		2 845,82
6454070000 ASSEDIC ANIM TECHNICIEN CULTUR		4 727,49
6454080000 ASSEDIC ANIMATEUR (CDD)		2 244,00
6454600000 ASSEDIC CDII		8 484,57
6454630000 ASSEDIC DIRECT. 3		771,74
6458000000 AUTR. CHARGES SOC. PERMANENTS		4 858,23
6458010000 AUTR. CHARG. SOC. DIRECT. 2 (C		437,35
6458020000 AUTR. CHARGES SOC. DIRECTEUR 1		221,97
6458030000 AUTR. CHARGES SOC. COURSIER		530,20
6458040000 AUTR. CHARGES REMP PERM		105,27
6458050000 AUTR. CHARGES SOC. ANIMATEURS		323,95
6458070000 AUTR. CHARGES SOC. ANIM. TECHN		926,19
6458080000 AUTR. CHARGES SOC. ANIMATEURS		255,33
6458600000 AUTR. CHARGES SOC. CDII		3 393,75
6458630000 AUTR. CHARGES DIRECT. REMPLAC.		357,93
6472000000 COMITE D'ETABLISEMENT	3 627,72	1 170,19
6472010000 C.E. DIRECTEUR 2 (CDII)		112,25
6472020000 C.E. DIRECTEUR 1		54,47
6472030000 C.E. COURSIER		136,09
6472040000 C.E. OPERATRICE DE SAISIE		110,10
6472050000 C.E. ANIM CEE		338,73
6472070000 C.E. ANIMATEUR TECHNICIEN		571,83
6472080000 C.E. ANIMATEUR (CDD)		267,19
6472600000 C.E. CDII		977,54
6472630000 C.E. DIRECT. REMPLAC.		91,89
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 268,88	5 354,07
6488000000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	-3 228,55	3 571,73
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	14 548,45	10 929,83
6811000000 DOT AUX AMORT S IMMO INC & COR	13 764,12	
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS		10 929,83
6817000000 DOT DEPREC ACTIFS CIRCULANTS	784,33	
Dotations aux provisions	2 168,00	14 528,00
6815000000 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR	2 168,00	14 528,00
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	2 933,42	1 971,70
6516000000 SACEM	1 146,99	1 460,08
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	1 103,78	
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO		511,62
6581000000 Arrondis	-0,60	
6582000000 Parrainage / filleul	683,25	
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 393 243,51	1 462 429,37
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	-18 167,05	120 012,35
PRODUITS FINANCIERS		
De participation		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 781,93	2 198,83
7640000000 PRODUITS FINANCIERS	1 781,93	2 198,83
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	1 781,93	2 198,83

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (IV)		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	1 781,93	2 198,83
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	-16 385,12	122 211,18
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	3 400,00	3 220,00
<i>7780000000 Ecart de règlement Crédit</i>	<i>300,00</i>	
<i>7788000000 SPONSORS</i>	<i>3 100,00</i>	<i>3 220,00</i>
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (V)	3 400,00	3 220,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		35,50
<i>6780000000 ECART DE REGLEMENT DEBIT</i>		<i>35,50</i>
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		119 976,85
<i>6875000000 DOT. PROV. RISQUES CHARGES EXCEP</i>		<i>119 976,85</i>
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VI)		120 012,35
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	3 400,00	-116 792,35
Participation des salariés aux résultats (VII)		
Impôts sur les bénéfices (VIII)	296,00	410,00
<i>6950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES</i>	<i>296,00</i>	<i>410,00</i>
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	1 380 258,39	1 587 860,55
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	1 393 539,51	1 582 851,72
EXCÉDENT OU DÉFICIT	-13 281,12	5 008,83

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
TOTAL DES RESSOURCES	656 962,67	100,00	878 269,78	100,00	830 051,03	100,00
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	656 962,67	100,00	878 269,78	100,00	830 051,03	100,00
7060000000 CARTES ADHERENTS			31 851,00	3,63	34 022,28	4,10
7061000000 RECETTES FETES / VEILLEES			265 267,72	30,20	262 826,20	31,66
7061010000 Adhésions	29 313,00	4,46				
7061020000 RECETTES FETE / VEILLEES	510 404,45	77,69			1 922,40	0,23
7061030000 Autres temps d'accueil / veill	1 864,98	0,28				
7061200000 RECETTES FAMILLES NOEL			15 516,17	1,77	9 408,93	1,13
7061210000 RECETTES FAMILLES MERCREDI 1			44 314,99	5,05	52 205,54	6,29
7061230000 RECETTES FAMILLES MERCREDI 3			35 587,62	4,05	29 667,29	3,57
7061240000 RECETTES FAMILLES MERCREDI 4			58 776,51	6,69	54 602,36	6,58
7061260000 RECETTES FAMILLES HIVER			30 362,79	3,46	30 018,73	3,62
7061270000 RECETTES FAMILLES PRINTEMPS			31 842,55	3,63	21 690,25	2,61
7061280000 RECETTES FAMILLES ETE			204 916,29	23,33	183 561,72	22,11
7061290000 RECETTES FAMILLES TOUSSAINT			38 634,47	4,40	28 263,58	3,41
7061300000 PERICENTRE			66,53	0,01		
7062300000 PRESTATIONS DE SERVICES CAF	99 343,02	15,12	93 110,08	10,60	99 832,39	12,03
7063000000 PRESTATION DE SERV. RECUE DE L	2 104,30	0,32	2 015,31	0,23		
7068000000 Droits d'entrée	1 780,00	0,27				
7082000000 RECETTES SPECTACLES	12 152,92	1,85	26 007,75	2,96	22 029,36	2,65
PRODUCTION DE L'EXERCICE	656 962,67	100,00	878 269,78	100,00	830 051,03	100,00
+ Concours publics et subv. d'exploitation	646 893,20	98,47	693 635,30	78,98	657 085,16	79,16
7440000000 SUBVENTION MUNICIPALE	620 491,00	94,45	663 083,00	75,50	625 402,00	75,35
7440100000 SUBV MUNI TRANSPORT	3 925,00	0,60	3 449,00	0,39	60,00	0,01
7440200000 SUBV MUNI BAFD	576,00	0,09				
7440300000 SUBV MUNI RENFORT ANIMAT.			11 000,00	1,25	5 000,00	0,60
7440500000 SUBV MUNI ACC. ENFANTS PORT. H					6 000,00	0,72
7451000000 SUBVENTION MSA					3 330,94	0,40
7452000000 SUBVENTION CAF	7 485,20	1,14	16 103,30	1,83	17 292,22	2,08
7453100000 Subvention CAF - aide au fonct	3 116,00	0,47				
7453500000 Subvention CAF - F.P.T.	8 800,00	1,34				
7453600000 Subvention CAF - parentalité	2 500,00	0,38				
- Autres achats et charges externes	311 454,84	47,41	366 464,88	41,73	301 979,14	36,38
6041000000 ACHATS PRESTATIONS	13 496,58	2,05	5 655,23	0,64		
6060000000 ACHATS ALIMENTATION			35 298,14	4,02	117 023,81	14,10
6060010000 ACHATS ATELIERS			1 885,25	0,21	6 105,40	0,74
6060020000 ACHATS FETE ETE					1 664,93	0,20
6061000000 ACHATS GAZ			41,90		178,30	0,02
6061100000 PHARMACIE			1 298,22	0,15	1 177,90	0,14
6061110000 Alimentation - goûters / petits	21 862,08	3,33				
6061120000 Alimentation (repas autonomes)	5 682,81	0,87				
6061130000 Alimentation peda / festivités	149,47	0,02				
6061140000 Alimentation générale	1 504,57	0,23				
6061200000 GAZ	198,70	0,03				
6061300000 CARBURANTS	1 555,43	0,24	1 828,31	0,21		
6061400000 EAU	1 271,67	0,19				
6063000000 PETIT MATERIEL			19 911,04	2,27	22 154,12	2,67
6063100000 PETIT MATERIEL DE SITE	3 666,08	0,56	1 963,34	0,22	1 400,29	0,17
6063200000 PETIT MATERIEL ALSH	14 826,62	2,26	23 441,81	2,67		
6063300000 PETIT MATERIEL PEDA GENERAL	11 644,64	1,77				
6063500000 Fournitures d'entretien	6 852,46	1,04				
6064000000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES			3 362,44	0,38	3 502,69	0,42
6064100000 RAMETTES PAPIER	656,30	0,10	973,51	0,11	688,96	0,08
6064200000 Ramettes papier	368,96	0,06				
6110000000 SOUS TRAITANCE GENERALE	600,00	0,09				
6132000000 LOCATIONS IMMOBILIERES	15 165,76	2,31				
6135000000 LOCATIONS MOBILIERES	1 685,00	0,26	24 907,49	2,84	22 884,18	2,76

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
6135500000 Location de véhicules	4 439,00	0,68				
6150000000 ENTRETIEN ET REPARATION			35 326,67	4,02	34 535,43	4,16
6152000000 ENTRETIEN REPAR S/BIENS IMMOB	4 527,22	0,69				
6152100000 Entretien des véhicules	1 319,99	0,20				
6152500000 Entretien des locaux	37 580,82	5,72				
6155000000 ENTRETIEN VEHICULES			3 334,77	0,38	1 065,96	0,13
6156000000 CONTRATS MAINTENANCE	18 193,61	2,77	10 050,62	1,14	9 216,84	1,11
6161000000 MULTIRISQUES	6 165,15	0,94				
6168000000 ASSURANCES			6 666,09	0,76	6 267,36	0,76
6181000000 DOCUMENTATION GENERALE	713,36	0,11				
6181500000 DOCUMENTATION ABONNEMENTS			779,80	0,09	867,20	0,10
6185000000 FRAIS DE COLLOQUES	700,00	0,11	40,00			
6186000000 FRAIS DE GESTION, ANCV	423,38	0,06	1 025,01	0,12	470,85	0,06
6214000000 PERSONNEL RATTACHE			17 464,83	1,99	13 191,29	1,59
6214100000 Intervenants extérieurs - pers	8 995,40	1,37				
6214200000 Pers. mis à dispo - encadremen	5 838,00	0,89				
6226000000 HONORAIRES	7 019,28	1,07	7 098,00	0,81	6 707,60	0,81
6231000000 ANNONCES & INSERTIONS	4 208,74	0,64				
6236000000 PUBLICITE			8 088,83	0,92	4 617,76	0,56
6247000000 TRANSP COLLECTIFS DU PERSONEL	662,17	0,10				
6251000000 INDEMNITES KILOMETRIQUES			7 339,96	0,84	6 461,29	0,78
6251010000 Défraiements kilométriques (sa	2 241,14	0,34				
6251020000 Défraiements km (personnel non	735,60	0,11				
6251070000 INDEM KM ANIM TECHN					1 260,20	0,15
6251100000 TRANSPORT EDUCATIF	10 163,60	1,55	13 410,20	1,53	12 308,70	1,48
6251200000 CARBURANTS					2 417,47	0,29
6251300000 TRANSPORTS CANTINE	3 925,00	0,60	3 449,00	0,39	2 245,00	0,27
6251500000 LOCATION VEHICULES			3 875,00	0,44	4 830,27	0,58
6256000000 FRAIS DE MISSION	457,80	0,07	454,90	0,05	200,90	0,02
6257000000 RECEPTIONS/REUNIONS	594,07	0,09	2 573,16	0,29	4 237,33	0,51
6261000000 AFFRANCHISSEMENTS POSTAUX	1 021,29	0,16	4 113,10	0,47	2 197,27	0,26
6262000000 TELEPHONE	2 673,08	0,41	4 597,89	0,52	4 292,23	0,52
6270000000 SERVICES BANCAIRES	3 841,39	0,58	3 375,12	0,38	1 947,84	0,23
6281000000 ADHESIONS/COTISATIONS	5 026,96	0,77	6 320,99	0,72	5 859,77	0,71
6282000000 RESTAURATION (MAIRIE)	72 222,78	10,99	89 786,68	10,22		
6284000000 SORTIE EDUCATIVE (HORS TRANSP)	6 578,88	1,00	16 727,58	1,90		
VALEUR AJOUTÉE	992 401,03	151,06	1 205 440,20	137,25	1 185 157,05	142,78
- Impôts, taxes et versements assimilés	42 172,16	6,42	54 061,42	6,16	53 447,21	6,44
6311000000 TAXE S/SALAIRES PERMANENTS	23 447,00	3,57	2 131,28	0,24	4 363,82	0,53
6311010000 TAXE S/SALAIRES DIRECT 2 (CDII			1 973,28	0,22	1 866,51	0,22
6311020000 TAXE S/SALAIRES DIRECTEUR 1			1 094,30	0,12	2 462,86	0,30
6311030000 TAXE S/SALAIRES COURSIER			2 657,37	0,30	2 593,07	0,31
6311040000 TAXE S/SALAIRES OP DE SAISIE			1 985,35	0,23	976,38	0,12
6311050000 TAXE S/SALAIRES ANIMATEURS (CE			1 749,80	0,20	786,49	0,09
6311060000 TAXE S/SALAIRES CDII					10 942,71	1,32
6311070000 TAXE S/SALAIRES ANIM TECH CULT			4 926,61	0,56	4 868,62	0,59
6311080000 TAXE S/SALAIRES ANIMATEUR (CDD			2 827,65	0,32	916,97	0,11
6311600000 TAXE S/SALAIRES CDII			10 908,55	1,24		
6311610000 TAXE S/ SALAIRES DIRECT. REMPL			1 432,81	0,16		
6333000000 UNIFORMATION PERMANENTS	15 223,16	2,32	4 635,97	0,53	5 155,48	0,62
6333010000 UNIFORMATION DIRECT. 2 (CDII)			422,09	0,05	406,12	0,05
6333020000 UNIFORMATION DIRECTEUR 1			211,41	0,02	483,78	0,06
6333030000 UNIFORMATION COURSIER			511,69	0,06	501,46	0,06
6333040000 UNIFORMATION OP DE SAISIE			633,84	0,07	219,34	0,03
6333050000 UNIFORMATION ANIMATEURS (CEE)			1 273,88	0,15	1 220,07	0,15
6333060000 UNIFORMATION CDII					3 641,54	0,44
6333070000 UNIFORMATION ANIM TECHNICIEN C			2 075,97	0,24	2 124,21	0,26
6333080000 UNIFORMATION AN 1			1 539,07	0,18	2 399,74	0,29
6333100000 FRAIS DE STAGES SALARIES	1 472,00	0,22	1 306,65	0,15	2 288,10	0,28
6333600000 UNIFORMATION CDII			3 781,40	0,43		
6333630000 UNIFORMATION DIRECT. REMPLAC.			345,45	0,04		
6334000000 PARTICIPATION A LA CONSTRUCTIO			3 631,00	0,41	3 254,00	0,39
6378000000 TAXES DIVERSES	2 030,00	0,31	2 006,00	0,23	1 976,00	0,24

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
- Charges de personnel	1 019 966,64	155,25	1 014 473,54	115,51	1 093 164,99	131,70
641000000 SALAIRES PERMANENTS			231 833,68	26,40	232 172,52	27,97
6410010000 SALAIRES DIRECTEUR 2 (CDII)			22 450,61	2,56	21 602,00	2,60
6410020000 SALAIRES DIRECTEUR 1			11 746,65	1,34	25 231,38	3,04
6410030000 SALAIRES COURSIER			27 217,45	3,10	26 673,64	3,21
6410040000 SALAIRES OPERATRICE DE SAISIE			22 023,04	2,51	7 616,10	0,92
6410050000 SALAIRES ANIMATEURS (CEE)			67 759,77	7,72	64 898,45	7,82
6410060000 SALAIRES CDII					193 784,82	23,35
6410070000 SALAIRES ANIM TECHNICIEN CULTU			109 624,92	12,48	111 443,59	13,43
6410080000 SALAIRES ANIMATEURS (CDD)			53 439,92	6,08	83 449,92	10,05
6410600000 SALAIRES CDII			202 012,96	23,00		
6410630000 SALAIRES DIRECTEUR 3 (CDII)			18 374,94	2,09		
6411000000 SALAIRES APPOINTEMENTS	720 990,64	109,75				
6412000000 CONGES A PAYER	4 751,07	0,72	6 065,86	0,69	-5 000,25	-0,60
6413000000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	15 074,97	2,29				
6414000000 INDEMNITES DIVERSES	67 638,44	10,30	3 503,07	0,40	52 224,67	6,29
6451000000 URSSAF PERMANENTS	114 015,52	17,35	56 799,74	6,47	75 985,51	9,15
6451010000 URSSAF DIRECTEUR 2 (CDII)			5 079,01	0,58	5 845,93	0,70
6451020000 URSSAF DIRECTEUR 1			2 900,13	0,33	7 041,69	0,85
6451030000 URSSAF COURSIER			6 087,55	0,69	7 358,54	0,89
6451040000 URSSAF OPERATRICE DE SAISIE			4 724,49	0,54	1 556,05	0,19
6451050000 URSSAF ANIMATEURS (CEE)			6 621,66	0,75	5 941,47	0,72
6451060000 URSSAF CDII					25 751,18	3,10
6451070000 URSSAF ANIM TECHNICIEN CULT			15 108,50	1,72	18 554,21	2,24
6451080000 URSSAF ANIMATEURS (CDD)			9 371,28	1,07	6 155,77	0,74
6451600000 URSSAF CDII			20 765,21	2,36		
6451630000 URSSAF DIRECT. 3			3 482,53	0,40		
6452000000 COTISATIONS MUTUELLES	6 170,73	0,94	1 093,94	0,12	1 307,02	0,16
6452020000 MUTUELLE DIRECTEUR 1			190,44	0,02	186,72	0,02
6452030000 MUTUELLE RESP LOG			190,44	0,02	186,72	0,02
6452060000 MUTUELLE CDII					2 276,74	0,27
6452070000 MUTUELLE AN TECHN			2 349,86	0,27	2 609,11	0,31
6452080000 MUTUELLE ANIM (CDD)			63,48	0,01		
6452600000 MUTUELLE CDII			2 523,33	0,29		
6452630000 MUTUELLE DIRECT. REMPLAC			190,44	0,02		
6453000000 COTISATIONS RETRAITE PERM			17 024,66	1,94	23 286,49	2,81
6453010000 COTISATIONS RETRAITE DIRECTEUR			1 512,74	0,17	1 555,35	0,19
6453020000 COTISATIONS RETRAITE DIRECTEUR			841,11	0,10	1 816,66	0,22
6453030000 COTISATIONS RETRAITE COURSIER			1 812,13	0,21	1 920,60	0,23
6453040000 COTISATIONS RETRAITE REMP PERM			1 424,65	0,16	572,40	0,07
6453050000 COTISATIONS RETRAITE ANIM (CEE)			4 914,91	0,56	4 672,61	0,56
6453060000 COTISATIONS RETRAITE CDII					13 952,63	1,68
6453070000 COTISATIONS RETRAITES AN. TECH			5 251,86	0,60	8 032,83	0,97
6453080000 COTIS. RETRAITE ANIM. (CDD)			3 059,72	0,35	6 021,36	0,73
6453100000 COTIS RETRAITE CADRE NON CADRE	43 789,48	6,67				
6453200000 Cotisations prévoyance	12 819,23	1,95				
6453600000 COTISATIONS RETRAITE CDII			7 415,67	0,84		
6453630000 COT. RETRAITE DIRECT. 3			1 061,77	0,12		
6454000000 ASSEDIC PERMANENTS	30 048,51	4,57	9 829,91	1,12	11 506,39	1,39
6454010000 ASSEDIC DIRECTEUR 2 (CDII)			942,93	0,11	907,26	0,11
6454020000 ASSEDIC DIRECTEUR 1			478,58	0,05	1 059,66	0,13
6454030000 ASSEDIC COURSIER			1 143,15	0,13	1 120,24	0,13
6454040000 ASSEDIC REMP PERMANENT			924,98	0,11	319,86	0,04
6454050000 ASSEDIC ANIMATEURS (CEE)			2 845,82	0,32	2 725,79	0,33
6454060000 ASSEDIC CDII					8 138,95	0,98
6454070000 ASSEDIC ANIM TECHNICIEN CULTUR			4 727,49	0,54	4 794,65	0,58
6454080000 ASSEDIC ANIMATEUR (CDD)			2 244,00	0,26	3 565,25	0,43
6454600000 ASSEDIC CDII			8 484,57	0,97		
6454630000 ASSEDIC DIRECT. 3			771,74	0,09		
6458000000 AUTR. CHARGES SOC. PERMANENTS			4 858,23	0,55	6 389,84	0,77
6458010000 AUTR. CHARG. SOC. DIRECT. 2 (C			437,35	0,05	420,82	0,05
6458020000 AUTR. CHARGES SOC. DIRECTEUR 1			221,97	0,03	491,55	0,06
6458030000 AUTR. CHARGES SOC. COURSIER			530,20	0,06	519,62	0,06
6458040000 AUTR. CHARGES REMP PERM			105,27	0,01	36,40	

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
6458050000 AUTR. CHARGES SOC. ANIMATEURS			323,95	0,04	310,23	0,04
6458060000 AUTR. CHARGES SOC. CDI					3 378,36	0,41
6458070000 AUTR. CHARGES SOC. ANIM. TECHN			926,19	0,11	962,26	0,12
6458080000 AUTR. CHARGES SOC. ANIMATEURS			255,33	0,03	398,81	0,05
6458600000 AUTR. CHARGES SOC. CDI			3 393,75	0,39		
6458630000 AUTR. CHARGES DIRECT. REMPLAC.			357,93	0,04		
6472000000 COMITE D'ETABLISEMENT	3 627,72	0,55	1 170,19	0,13	5 309,00	0,64
6472010000 C.E. DIRECTEUR 2 (CDI)			112,25	0,01	134,03	0,02
6472020000 C.E. DIRECTEUR 1			54,47	0,01	128,67	0,02
6472030000 C.E. COURSIER			136,09	0,02	133,35	0,02
6472040000 C.E. OPERATRICE DE SAISIE			110,10	0,01	38,08	
6472050000 C.E. ANIM CEE			338,73	0,04	324,67	0,04
6472060000 C.E. CDI					1 192,64	0,14
6472070000 C.E. ANIMATEUR TECHNICIEN			571,83	0,07	546,86	0,07
6472080000 C.E. ANIMATEUR (CDD)			267,19	0,03	417,39	0,05
6472600000 C.E. CDI			977,54	0,11		
6472630000 C.E. DIRECT. REMPLAC.			91,89	0,01		
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	4 268,88	0,65	5 354,07	0,61	4 001,76	0,48
6488000000 CHARGES SUR CONGES A PAYER	-3 228,55	-0,49	3 571,73	0,41	-2 791,83	-0,34
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-69 737,77	-10,62	136 905,24	15,59	38 544,85	4,64
+ Autres produits	71 220,59	10,84	10 536,64	1,20	13 249,63	1,60
7580000000 PRODUITS DIVERS DE GESTION			163,62	0,02	18,30	
7585000000 Legs et donations non affectés	2 114,00	0,32				
7910000000 TRANSFERT DE CHARGES			10 373,02	1,18	13 231,33	1,59
7911000000 Transferts de charge d'exploit	4 355,73	0,66				
7912000000 Transfert de charge - activité	64 750,86	9,86				
- Autres charges	2 933,42	0,45	1 971,70	0,22	49 455,67	5,96
6516000000 SACEM	1 146,99	0,17	1 460,08	0,17	1 293,16	0,16
6540000000 PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLE	1 103,78	0,17				
6580000000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO			511,62	0,06	572,70	0,07
6581000000 Arrondis	-0,60					
6582000000 Parrainage / filleul	683,25	0,10				
6588000000 FRAIS EDUCATIFS					47 589,81	5,73
+ Produits exceptionnels	3 400,00	0,52	3 220,00	0,37	4 590,96	0,55
7780000000 Ecart de règlement Crédit	300,00	0,05				
7788000000 SPONSORS	3 100,00	0,47	3 220,00	0,37	4 590,96	0,55
- Charges exceptionnelles			35,50			
6780000000 ECART DE REGLEMENT DEBIT			35,50			
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	1 949,40	0,30	148 654,68	16,93	6 929,77	0,83
+ Produits financiers	1 781,93	0,27	2 198,83	0,25	2 407,06	0,29
7640000000 PRODUITS FINANCIERS	1 781,93	0,27	2 198,83	0,25	2 407,06	0,29
COÛT DE FINANCEMENT	1 781,93	0,27	2 198,83	0,25	2 407,06	0,29
- Impôts sur les bénéfices	296,00	0,05	410,00	0,05	338,00	0,04
6950000000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	296,00	0,05	410,00	0,05	338,00	0,04
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	3 435,33	0,52	150 443,51	17,13	8 998,83	1,08
- Dotations aux amts, aux dépréc. et prov.	16 716,45	2,54	145 434,68	16,56	10 924,14	1,32
6811000000 DOT AUX AMORT S IMMO INC & COR	13 764,12	2,10				
6811200000 DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS			10 929,83	1,24	10 924,14	1,32
6815000000 DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR	2 168,00	0,33	14 528,00	1,65		
6817000000 DOT DEPREC ACTIFS CIRCULANTS	784,33	0,12				
6875000000 DOT.PROV.RISQUES CHARGES EXCE			119 976,85	13,66		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

Association ALAC

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

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	en %	Du 01/01/19 Au 31/12/19	en %	Du 01/01/18 Au 31/12/18	en %
+ Reprises sur prov, dépréc. et transf. de charges <i>781500000 REPRISES SUR PROVISIONS D'EXPL</i>					46 455,00 <i>46 455,00</i>	5,60 <i>5,60</i>
RÉSULTAT NET	-13 281,12	-2,02	5 008,83	0,57	44 529,69	5,36

Annexes comptables

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

L'association n'a pas identifié d'immobilisations susceptibles de faire l'objet d'une décomposition. Les durées d'amortissement retenues, conformes à des durées d'usage, n'ont pas été modifiées.

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux dispositions en vigueur relatives aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

Les recettes provenant des cartes d'adhésion sont rattachées en totalité à l'exercice au cours duquel sont perçues ces adhésions, celles-ci n'étant pas remboursables.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Agencement et aménagement des constructions	8 ans ans
- Installations techniques	5ans ans
- Matériels et outillages	3 à 7 ans ans
- Matériel et Mobilier de bureau	3 à 5 ans ans
- Matériel de transport	8 ans ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Association ALAC

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

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Association ALAC

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
					suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		22 845		8 027
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		5 842		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			107 910		6 343
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		4 432		
		Matériel de transport		67 796		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		2 255		
Emballages récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL		188 235		6 343
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL		211 081		14 370

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				30 872	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons				5 842	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					114 253	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		911		3 521	
		Matériel de transport				67 796	
		Mat. bureau, inform., mobilier				2 255	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL		911		193 667	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
		TOTAL					
		TOTAL GENERAL		911		224 539	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Association ALAC

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	18 528	2 393		20 922
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	4 536	730		5 266
Inst. techniques matériel et outill. industriels		94 093	6 844		100 938
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	4 144	225	911	3 458
	Matériel de transport	44 636	3 120		47 756
	Mat. bureau et informatiq., mob.	6	451		457
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		147 415	11 371	911	157 875
TOTAL GENERAL		165 943	13 764	911	178 796

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

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provision risque licenciements :

Une provision a été constituée par application du calcul des droits des salariés prévus par la convention collective en cas de licenciement pour cause de fermeture de l'association. Une comparaison a été faite entre le montant de cette provision et celui résultant du calcul des indemnités de départ en retraite acquises et actualisées à la clôture de l'exercice en fonction des hypothèses généralement retenues pour valoriser cet engagement, à savoir:

- Aucun Turn-over :

âge	taux
15	1,50%
35	1,00%
50	0,10%

- Age de départ en retraite: 65 ans

- Taux d'actualisation: 0.76 %

- Augmentation moyenne des salaires : 2.20%

Cette comparaison n'a pas révélé d'écart significatif.

Une provision de 2168 € a été comptabilisée sur cet exercice, portant ainsi la provision à 242900 €.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Association ALAC

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

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	360 709	-117 809		242 900	
TOTAL	360 709	-117 809		242 900	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
TOTAL GÉNÉRAL		360 709	-117 809		242 900
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		2 952		
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Association ALAC

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 200		2 200
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	784	784	
	Autres créances clients	34 442	34 442	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	987	987	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés	5 592	5 592	
	Divers	16 810	16 810	
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	18 713	18 713		
Charges constatées d'avance	1 640	1 640		
TOTAUX		81 169	78 969	2 200
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
(2)	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Association ALAC

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 640
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 640

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	71 418
Disponibilités	
TOTAL	71 418

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Association ALAC

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Avant affectation du résultat réalisé au 31/12/2020, les fonds associatifs s'établissent à 104974.81 €.

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	14 660,00		14 660,00				
Fonds propres sans droit de reprise							
Fonds propres complémentaires							14 660,00
Fonds propres avec droit de reprise							
Fonds propres complémentaires							32 400,00
Réserves							
Report à nouveau	85 305,98		85 305,98		5 008,83		57 914,81
Excédent ou déficit de l'exercice	5 008,83		5 008,83	1 411 862,71		1 430 152,66	-13 281,12
TOTAUX	104 974,81		104 974,81		1 416 871,5	1 430 152,6	91 693,69

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Association ALAC

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 371	2 371		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	28 441	28 441		
Personnel & comptes rattachés	59 123	59 123		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	52 508	52 508		
Etat & Impôts sur les bénéfices	296	296		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	-37 250	-37 250		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	1 568	1 568		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	203 400	203 400		
TOTAUX	310 456	310 456		

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Association ALAC

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Il s'agit du montant des factures émises pour les activités culturelles et se rapportant à une période postérieure au 31/12/2020. Cette année 7/8 de la facturation a été provisionnée en produit constaté d'avance puisque les contraintes sanitaires de 2020 n'ont permis de réaliser qu'un seul mois de cours (septembre).

Les cartes d'adhésion n'étant pas remboursables, il a été considéré que la partie se rapportant à une période postérieure à la clôture des comptes ne constituait pas un produit constaté d'avance.

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	203 400
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	203 400

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 341
Dettes fiscales et sociales	65 126
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	80 467

HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

Association ALAC

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

COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires des commissaires aux comptes comptabilisés en charge sur l'exercice au titre du contrôle légal des comptes clos le 31/12/20 s'élèvent à 6 881.28 € TTC.

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
HONORAIRES TTC	6 882	6 720
TOTAL	6 882	6 720

LES EFFECTIFS

Association ALAC

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

LES EFFECTIFS

Au 31/12/2020, l'effectif rémunéré pour le mois de décembre 2020 était de 101 personnes, et l'effectif ETP de 26 personnes.

COMMENTAIRE

Association ALAC

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

Evaluation des contributions volontaires en nature

Produits	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Bénévolat Enfance	11423	12213	12030
Bénévolat Culturel	48130	61906	63 152
Prestations en nature locaux	221506	233749	239387
Prestations en nature autres	58333	57471	56622
Charges	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Bénévolat Enfance	11423	12 213	12 030
Bénévolat Culturel	48130	61906	63 152
Prestations en nature locaux	221506	233749	239387
Prestations en nature autres	58333	57471	56622

Valorisation du temps des bénévoles

Activité	Heures bénévoles	Valorisation	Total
Culturel	3161,25	Smic + 50% de charges sociales	48130
Enfance	750,25	Smic + 50% de charges sociales	11423
Total	3911,50	15,225 €	59553

SOMMAIRE

Association ALAC

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

Comptes Annuels	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte Résultat (liste)	5
Soldes intermédiaires de gestion 3 ans	7
Détail Bilan Actif	8
Détail Bilan Passif	10
Détail Compte Résultat (liste)	12
Détail des soldes Intermédiaires de gestion 3 ans	17
Annexes comptables	22