

Association UN PETIT BAGAGE D'AMOUR

86 RUE DE VOLTAIRE

93100 MONTREUIL

**COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2020**

SOMMAIRE

1 - COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2020

- Bilan
- Compte de résultat
- Annexe

2 - DÉTAIL

- Des comptes d'actif
- Des comptes de passif
- Des comptes de charges
- Des comptes de produits

1 - COMPTES ANNUELS ARRÊTÉS AU 31 DÉCEMBRE 2020

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

ACTIF	Valeurs Brutes 31/12/2020	Amortissements & Provisions	Valeurs nettes 31/12/2020	Valeurs nettes 31/12/2019	PASSIF	31/12/2020	31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE	0 €	0 €	0 €	0 €	FONDS PROPRES	14 300 €	10 836 €
Immobilisations incorporelles	0 €	0 €	0 €	0 €	Fonds associatifs avec et sans droit de reprise	0 €	0 €
Immobilisations corporelles	0 €	0 €	0 €	0 €	Réserve de trésorerie	6 000 €	4 000 €
Immobilisations financières	0 €	0 €	0 €	0 €	Report à nouveau	4 836 €	4 030 €
					Résultat de l'exercice	3 463 €	2 806 €
					Subventions d'investissement	0 €	0 €
					PROVISIONS	0 €	0 €
ACTIF CIRCULANT	54 379 €	0 €	54 379 €	13 223 €	DETTES	40 080 €	2 387 €
Stocks	0 €	0 €	0 €	0 €	Fournisseurs et comptes rattachés	0 €	0 €
Créances clients	0 €	0 €	0 €	0 €	Dettes fiscales et sociales	0 €	0 €
Autres créances	0 €	0 €	0 €	0 €	Autres dettes	0 €	0 €
Disponibilités	54 379 €		54 379 €	13 223 €	Produit constaté d'avance	40 080 €	2 387 €
Charges constatées d'avance	0 €		0 €	0 €			
TOTAL	54 379 €	0 €	54 379 €	13 223 €	TOTAL	54 379 €	13 223 €

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

CHARGES	31/12/2020	31/12/2019	PRODUITS	31/12/2020	31/12/2019
CHARGES D'EXPLOITATION	22 101 €	17 655 €	PRODUITS D' EXPLOITATION	25 565 €	20 461 €
Achats pour missions sociales	9 960 €	15 108 €	Prestations de service et produits des activités annexes et de gestion	0 €	0 €
Services extérieurs	61 €	253 €	Subventions d'exploitation	0 €	0 €
Autres services extérieurs	12 080 €	2 294 €	Cotisations	0 €	0 €
Impôts et taxes	0 €	0 €	Produits de la générosité du public	25 565 €	20 461 €
Salaires et traitements	0 €	0 €	Produits divers de gestion courante	0 €	0 €
Charges sociales	0 €	0 €			
Charges de gestion courante	0 €	0 €			
Dotations aux amortissements et provisions	0 €	0 €			
CHARGES FINANCIERES			PRODUITS FINANCIERS	0 €	0 €
Intérêts et charges assimilées			Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0 €	0 €
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			Autres intérêts et produits assimilés	0 €	0 €
Dotations aux amortissements et aux provisions			Reprises sur provisions et transfert de charges financières	0 €	0 €
			Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	0 €	0 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES	0 €	0 €	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0 €	0 €
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	0 €	0 €	Produits exceptionnels sur opération de gestion	0 €	0 €
Charges exceptionnelles sur opération de capital	0 €	0 €	Produits exceptionnels sur opération de capital	0 €	0 €
Dotations aux amortissements et aux provisions	0 €	0 €	Quote-Part des subventions d'équipement imputée au résultat de l'exercice	0 €	0 €
			Reprises sur provisions pour risques et charges + Transferts de charges	0 €	0 €
TOTAL DES CHARGES	22 101 €	17 655 €	TOTAL DES PRODUITS	25 565 €	20 461 €
EXCEDENT	3 463 €	2 806 €	DEFICIT		
TOTAL GENERAL	25 565 €	20 461 €	TOTAL GENERAL	25 565 €	20 461 €
<u>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</u>			<u>EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</u>		
Mise à disposition de biens et de personnes	0 €	0 €	Mise à disposition de biens et de personnes	0 €	0 €
Bénévolat	0 €	0 €	Bénévolat	0 €	0 €
TOTAL GENERAL	25 565 €	20 461 €	TOTAL GENERAL	25 565 €	20 461 €

UN PETIT BAGAGE D'AMOUR

UPBDA

Association régie par la loi de 1901

Siège social : 86 rue Voltaire – 93100 Montreuil

Comptes annuels : ANNEXE

Aux états financiers de l'exercice clos le 31 décembre 2020

UPBDA se caractérise pour l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2020 et clos le 31 décembre 2020 par les données suivantes :

Total du bilan	54 379 €
Produits d'exploitation	25 565 €
Excédent	3 463 €

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers de UPBDA

Le sommaire est le suivant :

1.	Evènements significatifs et faits caractéristiques	3
2.	Règles et méthodes comptables	3
2.1.	Immobilisations incorporelles	3
2.2.	Immobilisations corporelles	3
2.3.	Créances	3
2.4.	Charges constatées d'avance	3
2.5.	Provisions pour risques et charges	4
2.6.	Subventions d'exploitation.....	4
2.7.	Subvention d'investissement.....	4
2.8.	.Autres ressources	4
2.9.	Dettes fournisseurs	4
3.	Complément d'informations relatives au bilan, au compte de résultat	5
3.1.	État de l'actif immobilisé	5
3.2.	État des amortissements	5
3.3.	État des créances	5
3.4.	Etat des produits à recevoir	5
3.5.	Charges constatées d'avance.....	5
3.6.	Fonds propres	5
3.7.	Etat des dettes.....	5
3.8.	Etat des charges à payer	5
3.9.	Produits constatés d'avance	5
3.10.	Résultat exceptionnel	6
4.	Informations complémentaires	6
4.1.	Rémunération, avances et Crédits alloués aux dirigeants	6
4.2.	Effectif moyen.....	6
4.3.	Engagements financiers et sûretés réelles données et reçues	6

1. Evènements significatifs et faits caractéristiques

La crise sanitaire Covid-19 et le dispositif de confinement qui a été instauré sur l'ensemble du territoire français entre le 17 mars et le 10 mai 2020 ont impacté les activités de l'association pour l'exercice clos le 31/12/2020.

L'association s'est mobilisée pour maintenir les activités essentielles dans le contexte de cette crise sanitaire, notamment pour ce qui concerne la distribution alimentaire, de vêtements et produits d'hygiène pour bébés.

Le maintien de ces activités a pu engendrer des dépenses supplémentaires afin de s'adapter aux recommandations sanitaires en vigueur (dispositifs de protection tels les solutions hydro alcooliques, les masques, etc).

2. Règles et méthodes comptables

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

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

Les Comptes Annuels ont été établis conformément au règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par les règlements ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015, et le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, relatif au plan comptable général, en tenant compte des dispositions réglementaires du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

2.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction la durée d'usage.

2.2. Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée d'usage.

2.3. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur comptable.

2.4. Charges constatées d'avance

Elles concernent des opérations à court terme à cheval sur deux exercices.

2.5. Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'association, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Aucune provision pour risques n'a été constatée au 31 décembre 2020.

2.6. Subventions d'exploitation

Les subventions d'exploitation sont comprises dans les produits d'exploitation de l'exercice au titre duquel la décision d'octroi de la subvention a été notifiée.

Les subventions non affectées reçues ou attribuées au titre d'une année civile sont comprises dans les comptes de l'exercice prorata temporis. Les subventions reçues ou attribuées au titre d'exercices ultérieurs sont enregistrées en produits constatés d'avance (qu'il s'agisse de subventions affectées ou non). Pour les subventions affectées, la fraction non utilisée au cours de l'exercice de la subvention reçue ou attribuée au titre de l'exercice est enregistrée en fonds dédiés.

Ainsi, le résultat de l'exercice ne comprend que la part consommée de la subvention affectée reçue ou attribuée.

2.7. Subvention d'investissement

Les subventions d'investissement sont inscrites au compte « subventions d'équipement » et sont reprises au compte de résultat selon le rythme de l'amortissement de ce bien.

2.8. .Autres ressources

Dans la mesure où l'association ne dispose pas encore d'une information quantifiable et valorisable sur les contributions volontaires significatives obtenues, ainsi que de méthodes d'enregistrement fiables, l'association ne peut procéder à leur inscription au pied du compte de résultat.

Ainsi, le travail bénévole ne peut pas encore être valorisé en considération de la difficulté qu'il y aurait à déterminer précisément les journées consacrées à l'action d'UPBDA pour chaque bénévole.

Les dons de marchandises reçues ne peuvent, à ce stade, faire l'objet d'une évaluation suffisamment précise et ne figurent pas dans les comptes de l'association.

Les autres dons et contributions en nature (mise à disposition de véhicules et de locaux par exemple) sont en cours de recensement mais à ce stade, leur évaluation n'est pas assez précise pour figurer dans les comptes de l'association.

2.9. Dettes fournisseurs

Toutes les dettes fournisseurs sont valorisées à leur valeur nominale.

3. Complément d'informations relatives au bilan, au compte de résultat

3.1. État de l'actif immobilisé

L'association ne possède pas d'actif immobilisé.

3.2. État des amortissements

Néant

3.3. État des créances

Néant

3.4. Etat des produits à recevoir

Néant

3.5. Charges constatées d'avance

Néant

3.6. Fonds propres

La situation nette a évolué pendant l'exercice comme le présente le tableau ci-dessous.

	au 01/01/2020	Affectation	2020	au 31/12/2020
Fonds propres	0			0
Réserve de trésorerie	4 000			4 000
Report à nouveau	4 030	2 806		6 836
Résultat de l'exercice	2 806	-2 806	3 463	3 463
Situation nette	10 836	0	3 463	14 300

3.7. Etat des dettes

Néant

3.8. Etat des charges à payer

Néant

3.9. Produits constatés d'avance

	Montant brut	à moins d'1 an	à 1 an et moins de 5 ans	à 5 ans et plus
Subventions	10 000	10 000		
Dons non affectés	30 080	30 080		
Situation nette	40 080	40 080	0	0

3.10. Résultat exceptionnel

Néant.

4. Informations complémentaires

4.1. Rémunération, avances et Crédits alloués aux dirigeants

En application de l'article 20 de la loi sur le volontariat associatif nous vous informons que les cadres dirigeants ne perçoivent ni rémunération, ni avantage en nature.

Par ailleurs, les membres du Conseil d'administration sont tous bénévoles et ne perçoivent ni rémunération, ni avantage en nature

4.2. Effectif moyen

Pas d'effectif salarié au cours de l'exercice soit du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020.

4.3. Engagements financiers et sûretés réelles données et reçues

Engagements reçus :

Néant

Engagements donnés :

Néant

La Présidente de l'association

La Trésorière de l'association

2 - DÉTAIL

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2020	31/12/2019
	Valeurs brutes	Amortissements & Provisions	Valeurs nettes	Valeurs nettes
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
STOCK	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
AUTRES CREANCES				
Subvention d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fournisseurs avoirs à recevoir	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Adhérents	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Donateurs	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
DISPONIBILITES				
Banque CIC	54 379,49 € 54 379,49 €		54 379,49 € 54 379,49 €	13 223,46 € 13 223,46 €
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	0,00 €		0,00 €	0,00 €

BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds associatifs avec et sans droit de reprise	0,00 €	0,00 €
Réserve de trésorerie	6 000,00 €	4 000,00 €
Report à nouveau	4 836,08 €	4 030,43 €
Résultat de l'exercice	1 076,09 €	2 805,65 €
	11 912,17 €	10 836,08 €
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
PROVISIONS		
Provisions pour risque	0,00 €	0,00 €
Provisions pour charges	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		
Fournisseurs	0,00 €	0,00 €
Factures non parvenues	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
Salariés	0,00 €	0,00 €
Sécurité sociale (urssaf)	0,00 €	0,00 €
Caisse de Retraite	0,00 €	0,00 €
Prévoyance	0,00 €	0,00 €
Autres charges de personnel	0,00 €	0,00 €
Provisions congés à payer	0,00 €	0,00 €
Charges sociales & fiscales à payer	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
AUTRES DETTES		
Membres UPBDA	0,00 €	0,00 €
Partenaires UPBDA	0,00 €	0,00 €
Débiteurs céditeurs divers	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €
PRODUIT CONSTATE D'AVANCE		
	40 079,94 €	2 387,38 €
	40 079,94 €	2 387,38 €

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

	31/12/2020	31/12/2019	Variation en euros
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Chiffre d'affaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations de services	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits des activités annexes et de gestion	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Subventions d'exploitation			
Subventions publiques	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Subventions privées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
Cotisations annuelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits de la Générosité du Public			
Dons affectés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dons non affectés	14 711,88 €	14 463,75 €	248,13 €
Produits des manifestations	10 853,00 €	5 997,00 €	4 856,00 €
	<u>25 564,88 €</u>	<u>20 460,75 €</u>	<u>5 104,13 €</u>
Produits divers de gestion courante	0,00 €	0,00 €	
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers d'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres intérêts et produits assimilés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions et transfert de charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opération de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Produits exceptionnels sur opération de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Quote-Part des subventions d'équipement imputée au résultat de l'exercice	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprises sur provisions pour risques et charges + Transferts de charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

	31/12/2020	31/12/2019	Variation en euros
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats pour missions sociales			
Variations stock	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fournitures administratives	0,00 €	19,00 €	
Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00 €	1 764,00 €	-1 764,00 €
Autres matières et fournitures	9 960,09 €	13 324,67 €	-3 364,58 €
	9 960,09 €	15 107,67 €	-5 128,58 €
Services extérieurs			
Sous-traitance générale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais de formation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Locations immobilières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Locations mobilières	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Maintenance	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Primes d'assurances	61,00 €	253,00 €	-192,00 €
	61,00 €	253,00 €	-192,00 €
Autres services extérieurs			
Documentation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rémunérations d'intermédiaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Personnel extérieur à l'entreprise	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Traduction - Interprétariat	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Soutien divers, accès aux droits	150,00 €	0,00 €	150,00 €
Honoraires comptables	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Publicité, publications, relations	148,62 €	148,72 €	-0,10 €
Publications	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprographie	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Développement site internet	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dons versés	3 300,00 €	0,00 €	3 300,00 €
Transports biens et personnel	782,91 €	0,00 €	782,91 €
Déplacements, missions, réceptions	196,45 €	143,10 €	53,35 €
Logement et hébergement d'urgence	1 250,86 €	1 824,23 €	-573,37 €
Frais postaux et de télécommunication	22,00 €	42,38 €	-20,38 €
Services bancaires	229,48 €	136,00 €	93,48 €
Cotisations	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Soutien antennes UPDA	6 000,00 €	0,00 €	6 000,00 €
	12 080,32 €	2 294,43 €	9 785,89 €
Impôts et taxes			
Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Formation professionnelle continue	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Salaires et traitements			
Rémunération brute du personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €
indemnités et avantages divers	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Congés payés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Indemnités stagiaires	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges sociales			
Cotisations de sécurité sociale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cotisations retraite	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cotisations prévoyance	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges sur congés payés	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Tickets restaurant	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Médecine du travail	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres charges sociales	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges de gestion courante	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements et provisions d'exploitation			
Dotations aux amortissements	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux provisions pour dépréciation	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €

COMPTE DE RESULTAT DU 1er JANVIER 2020 AU 31 DECEMBRE 2020

	31/12/2020	31/12/2019	Variation en euros
CHARGES FINANCIERES			
Intérêts et charges assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges execptionnelles sur opération de gestion	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges execptionnelles sur opération de capital	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations aux amortissements et aux provisions	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €