

Ass. ILE AUX BAMBINS

Comptes Annuels

Du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020

ATTESTATION

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

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui nous a été confiée pour l'entité :

Ass. ILE AUX BAMBINS
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Et conformément aux termes de notre lettre de mission du 10/03/2020, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	266 333.01 €
Résultat net comptable	20 013.75 €
Total du bilan	121 196.48 €

Fait à MONTAUBAN,
Le 08/03/2021.

MME DERRO ISABELLE,
Expert-comptable.

BILAN - ACTIF

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

ACTIF	<i>Exercice du</i>	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets et droits similaires		771.80	1 589.00	-817.20	-51.43
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations Corporelles				-19.63	
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériels et outillage		483.99	1 364.44	-880.45	-64.53
Autres immobilisations corporelles		557.48	693.64	-136.16	-19.63
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations Financières (2)					
Participations et créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité portefeuille					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)		1 813.27	3 647.08	-1 833.81	-50.28
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		696.98	25.11	671.87	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		27 635.20	58 459.24	-30 824.04	-52.73
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités		91 051.03	36 735.10	54 315.93	147.86
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL (III)		119 383.21	95 219.45	24 163.76	25.38
Frais d'émission d'emprunt (IV)					
Primes de remboursement des emprunts (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		121 196.48	98 866.53	22 329.95	22.59
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an (brut)					
(3) Dont à plus d'un an					

BILAN - PASSIF

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

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Première situation nette établie				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Autres fonds propres				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Autres fonds propres				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	43 700.60	41 397.78	2 302.82	5.56
Excédent ou déficit de l'exercice	20 013.75	2 302.82	17 710.93	769.10
<i>Situation nette</i>	63 714.35	43 700.60	20 013.75	45.80
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissements sur biens non renouvelabl	620.84	1 826.38	-1 205.54	-66.0
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	64 335.19	45 526.98	18 808.21	41.31
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (III)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	3 700.00		3 700.00	
Provisions pour charges	18 512.26	17 909.73	602.53	3.36
TOTAL (IV)	22 212.26	17 909.73	4 302.53	24.02
DETTES (1)				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 767.98	9 257.56	-1 489.58	-16.09
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	26 881.05	26 172.26	708.79	2.71
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (V)	34 649.03	35 429.82	-780.79	-2.20
Ecarts de conversion passif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	121 196.48	98 866.53	22 329.95	22.59
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	34 649.03	35 429.82		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	29 648.76	41 128.95	-11 480.19	-27.91
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 062.00	4 273.00	-211.00	-4.94
Salaires et traitements	178 653.08	188 229.34	-9 576.26	-5.09
Charges sociales	29 241.63	46 311.19	-17 069.56	-36.86
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 833.81	1 122.05	711.76	63.43
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	4 302.53	3 803.10	499.43	13.13
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	6.09	321.31	-315.22	-98.10
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (1)	247 747.90	285 188.94	-37 441.04	-13.13
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		8.36	-8.36	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		8.36	-8.36	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Impôts sur les sociétés				
TOTAL DES CHARGES	247 747.90	285 197.30	-37 449.40	-13.13
EXCÉDENT (2)	20 013.75	2 302.82	17 710.93	769.10
TOTAL GÉNÉRAL	267 761.65	287 500.12	-19 738.47	-6.87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS	15 283.18	14 671.83	611.35	4.17
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
Prestations en nature	2 752.23	1 387.58	1 364.65	98.35
Personnel bénévole				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	18 035.41	16 059.41	1 976.00	12.30
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>				
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	1 205.54	632.68		

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	175 875.52	206 110.32	-30 234.80	
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	67 000.00	70 934.64	-3 934.64	-5.55
Versements des fondateurs ou cons. de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréc., prov., transferts de charges	23 425.30	9 518.31	13 906.99	146.11
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	32.19	6.38	25.81	404.55
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	266 333.01	286 569.65	-20 236.64	-7.06
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	223.10	297.79	-74.69	-25.08
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	223.10	297.79	-74.69	-25.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 205.54	632.68	572.86	90.54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 205.54	632.68	572.86	90.54
TOTAL DES PRODUITS	267 761.65	287 500.12	-19 738.47	-6.87
DÉFICIT (2)				
TOTAL GÉNÉRAL	267 761.65	287 500.12	-19 738.47	-6.87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS	18 035.41	16 059.41	1 976.00	12.30
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	18 035.41	16 059.41	1 976.00	12.30
* Y compris : <i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>				
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	1 205.54	632.68		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	175 875.52	100.00	206 110.32	100.00	-30 234.80	-14.67
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	175 875.52	90.70	206 110.32	92.77	-30 234.80	-14.67
+ / - Production stockée	18 035.41	9.30	16 059.41	7.23	1 976.00	12.30
+ Production immobilisée						
+ Autres						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	193 910.93	100.00	222 169.73	100.00	-28 258.80	-12.72
+ Cotisations et dons						
+ Subventions d'exploitation	67 000.00	38.10	70 934.64	34.42	-3 934.64	-5.55
- Consommation en provenance des tiers	47 684.17	27.11	57 188.36	27.75	-9 504.19	-16.62
- Subventions accordées						
VALEUR AJOUTÉE	213 226.76	121.24	235 916.01	114.46	-22 689.25	-9.62
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 062.00	2.31	4 273.00	2.07	-211.00	-4.94
- Charges de personnel	207 894.71	118.21	234 540.53	113.79	-26 645.82	-11.36
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 270.05	0.72	-2 897.52	-1.41	4 167.57	143.83
+ Produits de gestion courante	23 457.49	13.34	4 524.69	2.20	18 932.80	418.43
- Charges de gestion courante	6.09		321.31	0.16	-315.22	-98.10
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	24 721.45	14.06	1 305.86	0.63	23 415.59	
+ Produits financiers	223.10	0.13	297.79	0.14	-74.69	-25.08
- Charges financières			8.36		-8.36	-100.00
+ Résultat sur cessions d'actifs VMP						
COÛT DE FINANCEMENT	223.10	0.13	289.43	0.14	-66.33	-22.92
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation						
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	24 944.55	14.18	1 595.29	0.77	23 349.26	
+ Résultat sur cessions d'actifs						
- Dotations aux amortissements	1 833.81	1.04	1 122.05	0.54	711.76	63.43
+ Reprises sur amortissements						
- Dotations aux provisions	4 302.53	2.45	3 803.10	1.85	499.43	13.13
+ Reprises sur provisions			5 000.00	2.43	-5 000.00	-100.00
- Dotations aux fonds dédiés						
+ Reprises aux fonds dédiés						
+ Subventions d'équipement virée au résultat	1 205.54	0.69	632.68	0.31	572.86	90.54
RÉSULTAT NET	20 013.75	11.38	2 302.82	1.12	17 710.93	769.10

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

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

ACTIF	<i>Exercice du</i>	01/01/20 au 31/12/20 Valeur nette	01/01/19 au 31/12/19 Valeur nette	Variation N / N-1	
				en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations Incorporelles					
Concessions, brevets et droits similaires		771.80	1 589.00	-817.20	-51.43
2050000000 CONCESSIONS, BREVETS, LICENCES		1 634.40	1 634.40		
2805000000 AMORTISSEMENT CONCESSIONS		-862.60	-45.40	-817.20	
Immobilisations Corporelles				-19.63	
Installations techniques, matériels et outillage		483.99	1 364.44	-880.45	-64.53
2154000000 MATÉRIEL ET OUTILLAGE		5 194.20	5 194.20		
2815400000 AMO.MATÉRIEL ET OUTILLAGE		-4 710.21	-3 829.76	-880.45	-22.99
Autres immobilisations corporelles		557.48	693.64	-136.16	-19.63
2181000000 INSTAL. AGENCEM. AMÉNAG.DIVERS		1 361.58	1 361.58		
2183000000 MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE		2 764.82	2 764.82		
2818100000 AMO.INSTAL.AMÉNAGEMENTS DIVERS		-804.10	-667.94	-136.16	-19.63
2818300000 AMO.MAT.DE BUREAU& INFORMATIQ.		-2 764.82	-2 764.82		
Immobilisations Financières (2)					
TOTAL (I)		1 813.27	3 647.08	-1 833.81	-50.28
Comptes de liaison					
TOTAL (II)					
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Créances (3)					
Créances redevables et comptes rattachés		696.98	25.11	671.87	
4110000000 PARENTS		618.97	25.11	593.86	
4181000000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR		78.01		78.01	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres		27 635.20	58 459.24	-30 824.04	-52.73
4210000000 PERSONNEL - REMUNERATION DUE		401.36	123.48		
4387000000 ORG.SOCIAUX PROD. A RECEVOIR		94.76	782.90		
4417200000 ETAT SUBVENTION D'EXPLOITATION			5 000.00		-616.48
4441000000 ETAT - IMPÔTS/ BÉNÉFICES (IS)			1 307.05		
4487000000 ETAT PRODUITS À RECEVOIR		27 139.08	49 291.27		-62.53
4687000000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR			1 954.54		
Disponibilités		91 051.03	36 735.10	54 315.93	147.86
5121000000 CAISSE EPARGNE COMPTE COURANT		19 017.87	5 866.32	13 151.55	224.19
5123000000 CAISSE EPARGNE LIVRET A		72 019.56	30 796.46	41 223.10	133.86
5310000000 CAISSE I		13.60	72.32	-58.72	-81.19
TOTAL (III)		119 383.21	95 219.45	24 163.76	25.38
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)		121 196.48	98 866.53	22 329.95	22.59
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont à moins d'un an (brut)					
(3) Dont à plus d'un an					

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

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

PASSIF	Exercice du 01/01/20 au 31/12/20	Exercice du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
FONDS PROPRES				
Réserves				
Report à nouveau	43 700.60	41 397.78		
110000000 REPORT AN (SOLDE CRÉDITEUR)	43 700.60	41 397.78	2 302.82	5.56
Excédent ou déficit de l'exercice	20 013.75	2 302.82	17 710.93	769.10
<i>Situation nette</i>	63 714.35	43 700.60	20 013.75	45.80
Subventions d'investissements sur biens non renouvelabl	620.84	1 826.38	-1 205.54	-66.0
131000000 SUBVENTIONS D'ÉQUIPEMENT	7 712.64	7 712.64		
1391000000 SUBV ÉQUIP INSCRITE AU C.R.	-7 091.80	-5 886.26	-1 205.54	-20.48
TOTAL (I)	64 335.19	45 526.98	18 808.21	41.31
TOTAL (II)				
FONDS REPORTÉS ET DÉDIÉS				
TOTAL (III)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques	3 700.00		3 700.00	
151000000 PROVISIONS POUR RISQUES	3 700.00		3 700.00	
Provisions pour charges	18 512.26	17 909.73	602.53	3.36
1530000000 PROV PR PENSIONS ET OBLIG SIMI	18 512.26	17 909.73	602.53	3.36
TOTAL (IV)	22 212.26	17 909.73	4 302.53	24.02
DETTES (1)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 767.98	9 257.56	-1 489.58	-16.09
401AIGA AIGA	158.70		158.70	
401COMPT FOURNISSEURS COMPTABILITE	539.84	535.20	4.64	0.87
401CRM CRM RODEZ	1 954.39		1 954.39	
401DETTE DETTE AU 31/12	28.65	5 907.15	-5 878.50	-99.51
401DRB DRB AUDIT	1 290.00		1 290.00	
401LACOS LACOSTE	349.15		349.15	
401VEOLI VEOLIA	261.37		261.37	
4081000000 FOURNISS. FACTURES NON PARV.	3 185.88	2 815.21	370.67	13.17
Dettes fiscales et sociales	26 881.05	26 172.26	708.79	2.71
4282000000 DETTES PROVISION POUR CP	11 043.75	10 204.36	839.39	8.23
4371000000 URSSAF MSA COTIS. / SALAIRES	5 064.00	4 876.91	187.09	3.84
4372000000 CAISSE RETRAITE/SALAIRES	1 077.75	1 048.12	29.63	2.83
4375000000 CAISSE PREVOYANCE/SALAIRES	2 022.93	1 916.99	105.94	5.53
4378000000 AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	1 548.81	1 674.63	-125.82	-7.51
4382000000 PROV.CHARGES SOC. SUR CP	2 609.59	2 688.79	-79.20	-2.95
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	127.22	291.46	-164.24	-56.35
4486000000 ETAT AUTRES CHARGES À PAYER	3 387.00	3 471.00	-84.00	-2.42
TOTAL (V)	34 649.03	35 429.82	-780.79	-2.20
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	121 196.48	98 866.53	22 329.95	22.59
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	34 649.03	35 429.82		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stocks de marchandises				
Achats de matières premières et fournitures				
Variation de stocks de matières premières et fournitures				
Achats d'autres d'approvisionnements				
Variation de stocks d'approvisionnements				
Autres achats et charges externes *	29 648.76	41 128.95	-11 480.19	-27.91
6061100000 EAU	690.15	1 351.95	-661.80	-48.95
6061300000 ELECTRICITE	4 822.42	5 766.88	-944.46	-16.38
6063000000 FOURN. D'ENTRET & PETIT EQUIP	209.00	35.64	173.36	486.42
6064000000 FOURNITURES ADIMINISTRATIVES	585.79	499.07	86.72	17.38
6068000000 ACHATS COUCHES	846.51	963.74	-117.23	-12.16
6068100000 REPAS	9 221.42	12 770.74	-3 549.32	-27.79
6068200000 GOUTER	357.92	379.22	-21.30	-5.62
6068300000 PETIT EQUIPEMENT	1 051.60	849.50	202.10	23.79
6068400000 MATERIEL EDUCATIF	474.77	2 247.40	-1 772.63	-78.87
6068500000 FOURNITURES DE BUREAU	49.73		49.73	
6068600000 ACHATS HYGIENE, PHARMACIE	675.54	499.30	176.24	35.30
6155000000 ENTRETIEN INST., MAT. ET OUT.		53.05	-53.05	-100.00
6156000000 MAINTENANCE	800.70	571.20	229.50	40.18
6161000000 ASS.MULTIRISQUES	788.25	706.45	81.80	11.58
6181000000 DOCUMENTATION	56.40	11.00	45.40	412.73
6185000000 FRAIS COLLOQ.,SEMINAIRE,CONF.		4 492.00	-4 492.00	-100.00
6226000000 AUTRES HONORAIRES	4 511.76	4 952.76	-441.00	-8.90
6227000000 DIVERS HONORAIRES	2 630.00	2 640.00	-10.00	-0.38
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS		348.68	-348.68	-100.00
6257000000 RECEPTIONS ET MISSIONS	32.25	69.93	-37.68	-53.88
6260000000 FRAIS COMMUNICATIONS	519.18	657.64	-138.46	-21.05
6269999999 FRAIS POSTAUX	40.14		40.14	
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	460.23	540.20	-79.97	-14.80
6286000000 AUT.COTIS.PROFESSIONNELLES	801.00	704.00	97.00	13.78
6288000000 AUTRES SERV. EXTERIEURS DIVERS	24.00	18.60	5.40	29.03
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	4 062.00	4 273.00	-211.00	-4.94
6333000000 VERS.FORM.SAL.FONDS FORM. AGR.	4 062.00	4 273.00	-211.00	-4.94
Salaires et traitements	178 653.08	188 229.34	-9 576.26	-5.09
6411100000 REMUNERATION PERSONNELSALARIE	157 681.08	183 827.25	-26 146.17	-14.22
6412000000 PROVISION CONGES PAYES	839.39	-3 156.89	3 996.28	126.59
6418000000 AVANTAGES EN NATURE	4 500.00	7 558.98	-3 058.98	-40.47
6419100000 CHOMAGE PARTIEL	15 632.61		15 632.61	
Charges sociales	29 241.63	46 311.19	-17 069.56	-36.86
6451000000 COTISATIONS SOCIALES SUR SAL.	16 341.22	28 515.00	-12 173.78	-42.69
6452000000 COT. RETRAITE SUR SALAIRE	5 020.38	6 340.02	-1 319.64	-20.81
6453000000 COTISATION ASSEDIC		5 881.15	-5 881.15	-100.00
6454000000 COTISATION RETRAITE CADRE		10.17	-10.17	-100.00
6455000000 COT. PREVOYANCE SUR SALAIRE	3 136.78	3 540.58	-403.80	-11.40
6458000000 COT. AUTRES ORGANISMES SOCIAUX	2 758.45	3 015.00	-256.55	-8.51
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 164.00	1 140.00	24.00	2.11
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	900.00		900.00	
6482000000 PROVISION CHARGES SOCIALES CP	-79.20	-2 130.73	2 051.53	96.28
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 833.81	1 122.05	711.76	63.43
6811100000 DOT.AMO.IMMOB. INCORPORELLES	817.20	45.40	771.80	
6811200000 DOT.AMO.IMMO.CORP.	1 016.61	1 076.65	-60.04	-5.58
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions	4 302.53	3 803.10	499.43	13.13
6815000000 DAP /RISQUES & CHGE EXPLOIT.	4 302.53	3 803.10	499.43	13.13

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Reportis en fonds dédiés				
Autres charges	6.09	321.31	-315.22	-98.10
6540000000 PERTES /CREANCES IRRECOUVABLES		314.24	-314.24	-100.00
6580000000 CHGE DIVERSES GESTION COURANTE	6.09	7.07	-0.98	-13.86
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (1)	247 747.90	285 188.94	-37 441.04	-13.13
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées		8.36	-8.36	-100.00
6618000000 AUTRES CHARGES D'INTERETS		8.36	-8.36	-100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		8.36	-8.36	-100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Impôts sur les sociétés				
TOTAL DES CHARGES	247 747.90	285 197.30	-37 449.40	-13.13
EXCÉDENT (2)	20 013.75	2 302.82	17 710.93	769.10
TOTAL GÉNÉRAL	267 761.65	287 500.12	-19 738.47	-6.87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AUX MISSIONS SOCIALES				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS	15 283.18	14 671.83	611.35	4.17
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
Prestations en nature	2 752.23	1 387.58	1 364.65	98.35
Personnel bénévole				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	18 035.41	16 059.41	1 976.00	12.30
* Y compris :				
Redevances de crédit-bail mobilier				
Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de	1 205.54	632.68		

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Cotisations				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	175 875.52	206 110.32	-30 234.80	
7060000000 PSU	106 366.63	145 065.14	-38 698.51	
7061000000 PARTICIPATION PARENTS	44 404.04	59 670.18	-15 266.14	
7062000000 COTISATIONS	1 150.00	1 375.00	-225.00	-16.36
7062400000 FONDS D ACCOMPAGNEMENT CAF	23 954.85		23 954.85	
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	67 000.00	70 934.64	-3 934.64	-5.55
7400000000 SUBVENTION EXPLOITAT°		4 240.64	-4 240.64	-100.00
7400000001 SUBVENTION CAF / SNCF	7 000.00	6 694.00	306.00	4.57
7400000002 SUBVENTION CC GRAND SUD	60 000.00	60 000.00		
Versements des fondateurs ou cons. de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréc., prov., transferts de charges	23 425.30	9 518.31	13 906.99	146.11
7815000000 REPRISE/PROV./RISQU.&CHGE EXPL		5 000.00	-5 000.00	-100.00
7910000000 TRANSFERT DE CHGE D'EXPLOITAT°	23 425.30	4 518.31	18 906.99	418.45
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	32.19	6.38	25.81	404.55
7580000000 PROD DIVERS GESTION COURANTE	32.19	6.38	25.81	404.55
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (1)	266 333.01	286 569.65	-20 236.64	-7.06
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	223.10	297.79	-74.69	-25.08
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	223.10	297.79	-74.69	-25.08
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	223.10	297.79	-74.69	-25.08
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	1 205.54	632.68	572.86	90.54
7770000000 QU.PART SUB.INV.VIRÉE RÉ.S.EXER	1 205.54	632.68	572.86	90.54
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 205.54	632.68	572.86	90.54
TOTAL DES PRODUITS	267 761.65	287 500.12	-19 738.47	-6.87
DÉFICIT (2)				
TOTAL GÉNÉRAL	267 761.65	287 500.12	-19 738.47	-6.87
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES LIÉES À LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC				
Bénévolat				
Prestations en nature				

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS DÉTAILLÉ

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

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19	Variation N / N-1	
			en valeur	en %
Dons en nature				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES À LA RECHERCHE DE FONDS				
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES AU FONCTIONNEMENT				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	18 035.41	16 059.41	1 976.00	12.30
* Y compris :				
<i>Redevances de crédit-bail mobilier</i>				
<i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de				
	1 205.54	632.68		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
TOTAL DES RESSOURCES	175 875.52	100.00	206 110.32	100.00	-30 234.80	-14.67
MARGE COMMERCIALE						
Taux de marge commerciale						
Production vendue	175 875.52	90.70	206 110.32	92.77	-30 234.80	-14.67
7060000000 PSU	106 366.63	54.85	145 065.14	65.29	-38 698.51	-26.68
7061000000 PARTICIPATION PARENTS	44 404.04	22.90	59 670.18	26.86	-15 266.14	-25.58
7062000000 COTISATIONS	1 150.00	0.59	1 375.00	0.62	-225.00	-16.36
7062400000 FONDS D ACCOMPAGNEMENT CA	23 954.85	12.35			23 954.85	
+ / - Production stockée	18 035.41	9.30	16 059.41	7.23	1 976.00	12.30
8710000000 PRESTATIONS EN NATURE	18 035.41	9.30	16 059.41	7.23	1 976.00	12.30
PRODUCTION DE L'EXERCICE	193 910.93	100.00	222 169.73	100.00	-28 258.80	-12.72
+ Subventions d'exploitation	67 000.00	38.10	70 934.64	34.42	-3 934.64	-5.55
7400000000 SUBVENTION EXPLOITAT°			4 240.64	2.06	-4 240.64	-100.00
7400000001 SUBVENTION CAF / SNCF	7 000.00	3.98	6 694.00	3.25	306.00	4.57
7400000002 SUBVENTION CC GRAND SUD	60 000.00	34.12	60 000.00	29.11		
- Consommation en provenance des tiers	47 684.17	27.11	57 188.36	27.75	-9 504.19	-16.62
6061100000 EAU	690.15	0.39	1 351.95	0.66	-661.80	-48.95
6061300000 ELECTRICITE	4 822.42	2.74	5 766.88	2.80	-944.46	-16.38
6063000000 FOURN. D'ENTRET § PETIT EQUIP	209.00	0.12	35.64	0.02	173.36	486.42
6064000000 FOURNITURES ADIMINISTRATIVES	585.79	0.33	499.07	0.24	86.72	17.38
6068000000 ACHATS COUCHES	846.51	0.48	963.74	0.47	-117.23	-12.16
6068100000 REPAS	9 221.42	5.24	12 770.74	6.20	-3 549.32	-27.79
6068200000 GOUTER	357.92	0.20	379.22	0.18	-21.30	-5.62
6068300000 PETIT EQUIPEMENT	1 051.60	0.60	849.50	0.41	202.10	23.79
6068400000 MATERIEL EDUCATIF	474.77	0.27	2 247.40	1.09	-1 772.63	-78.87
6068500000 FOURNITURES DE BUREAU	49.73	0.03			49.73	
6068600000 ACHATS HYGIENE, PHARMACIE	675.54	0.38	499.30	0.24	176.24	35.30
6155000000 ENTRETIEN INST., MAT. ET OUT.			53.05	0.03	-53.05	-100.00
6156000000 MAINTENANCE	800.70	0.46	571.20	0.28	229.50	40.18
6161000000 ASS.MULTIRISQUES	788.25	0.45	706.45	0.34	81.80	11.58
6181000000 DOCUMENTATION	56.40	0.03	11.00	0.01	45.40	412.73
6185000000 FRAIS COLLOQ.,SEMINAIRE,CONF.			4 492.00	2.18	-4 492.00	-100.00
6226000000 AUTRES HONORAIRES	4 511.76	2.57	4 952.76	2.40	-441.00	-8.90
6227000000 DIVERS HONORAIRES	2 630.00	1.50	2 640.00	1.28	-10.00	-0.38
6251000000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS			348.68	0.17	-348.68	-100.00
6257000000 RECEPTIONS ET MISSIONS	32.25	0.02	69.93	0.03	-37.68	-53.88
6260000000 FRAIS COMMUNICATIONS	519.18	0.30	657.64	0.32	-138.46	-21.05
6269999999 FRAIS POSTAUX	40.14	0.02			40.14	
6270000000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILE	460.23	0.26	540.20	0.26	-79.97	-14.80
6286000000 AUT.COTIS.PROFESSIONNELLES	801.00	0.46	704.00	0.34	97.00	13.78
6288000000 AUTRES SERV. EXTERIEURS DIVER	24.00	0.01	18.60	0.01	5.40	29.03
8610000000 MISE A DISPO GRATUITE DE BIENS	15 283.18	8.69	14 671.83	7.12	611.35	4.17
8620000000 PRESTATIONS	2 752.23	1.56	1 387.58	0.67	1 364.65	98.35
VALEUR AJOUTÉE	213 226.76	121.24	235 916.01	114.46	-22 689.25	-9.62
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 062.00	2.31	4 273.00	2.07	-211.00	-4.94
6333000000 VERS.FORM.SAL.FONDS FORM. AG	4 062.00	2.31	4 273.00	2.07	-211.00	-4.94
- Charges de personnel	207 894.71	118.21	234 540.53	113.79	-26 645.82	-11.36
6411100000 REMUNERATION PERSONNELSALA	157 681.08	89.65	183 827.25	89.19	-26 146.17	-14.22
6412000000 PROVISION CONGES PAYES	839.39	0.48	-3 156.89	-1.53	3 996.28	126.59
6418000000 AVANTAGES EN NATURE	4 500.00	2.56	7 558.98	3.67	-3 058.98	-40.47
6419100000 CHOMAGE PARTIEL	15 632.61	8.89			15 632.61	
6451000000 COTISATIONS SOCIALES SUR SAL.	16 341.22	9.29	28 515.00	13.83	-12 173.78	-42.69
6452000000 COT. RETRAITE SUR SALAIRE	5 020.38	2.85	6 340.02	3.08	-1 319.64	-20.81

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉS

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 %	Variation N / N-1	
					en valeur	en %
6453000000 COTISATION ASSEDIC			5 881.15	2.85	-5 881.15	-100.00
6454000000 COTISATION RETRAITE CADRE			10.17		-10.17	-100.00
6455000000 COT. PREVOYANCE SUR SALAIRE	3 136.78	1.78	3 540.58	1.72	-403.80	-11.40
6458000000 COT. AUTRES ORGANISMES SOCIA	2 758.45	1.57	3 015.00	1.46	-256.55	-8.51
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 164.00	0.66	1 140.00	0.55	24.00	2.11
6480000000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	900.00	0.51			900.00	
6482000000 PROVISION CHARGES SOCIALES C	-79.20	-0.05	-2 130.73	-1.03	2 051.53	96.28
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 270.05	0.72	-2 897.52	-1.41	4 167.57	143.83
+ Produits de gestion courante	23 457.49	13.34	4 524.69	2.20	18 932.80	418.43
7580000000 PROD DIVERS GESTION COURANT	32.19	0.02	6.38		25.81	404.55
7910000000 TRANSFERT DE CHGE D'EXPLOIT	23 425.30	13.32	4 518.31	2.19	18 906.99	418.45
- Charges de gestion courante	6.09		321.31	0.16	-315.22	-98.10
6540000000 PERTES /CREANCES IRRECOUVAB			314.24	0.15	-314.24	-100.00
6580000000 CHGE DIVERSES GESTION COURA	6.09		7.07		-0.98	-13.86
+ Produits exceptionnels						
EXCÉDENT BRUT CORRIGÉ	24 721.45	14.06	1 305.86	0.63	23 415.59	
+ Produits financiers	223.10	0.13	297.79	0.14	-74.69	-25.08
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	223.10	0.13	297.79	0.14	-74.69	-25.08
- Charges financières			8.36		-8.36	-100.00
6618000000 AUTRES CHARGES D'INTERETS			8.36		-8.36	-100.00
COÛT DE FINANCEMENT	223.10	0.13	289.43	0.14	-66.33	-22.92
CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT	24 944.55	14.18	1 595.29	0.77	23 349.26	
- Dotations aux amortissements	1 833.81	1.04	1 122.05	0.54	711.76	63.43
6811100000 DOT.AMO.IMMOB. INCORPORELLE	817.20	0.46	45.40	0.02	771.80	
6811200000 DOT.AMO.IMMO.CORP.	1 016.61	0.58	1 076.65	0.52	-60.04	-5.58
- Dotations aux provisions	4 302.53	2.45	3 803.10	1.85	499.43	13.13
6815000000 DAP /RISQUES & CHGE EXPLOIT.	4 302.53	2.45	3 803.10	1.85	499.43	13.13
+ Reprises sur provisions			5 000.00	2.43	-5 000.00	-100.00
7815000000 REPRISE/PROV./RISQU.&CHGE EX			5 000.00	2.43	-5 000.00	-100.00
+ Subventions d'équipement virée au résultat	1 205.54	0.69	632.68	0.31	572.86	90.54
7770000000 QU.PART SUB.INV.VIRÉE RÉ.S.EXE	1 205.54	0.69	632.68	0.31	572.86	90.54
RÉSULTAT NET	20 013.75	11.38	2 302.82	1.12	17 710.93	769.10

Annexes comptables

SOMMAIRE ANNEXE COMPTABLE

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ECARTS DE RÉÉVALUATION			
<i>Variations de la réserve spéciale de réévaluation</i>			
<i>Variations de la provision spéciale de réévaluation</i>			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DES FONDS ASSOCIATIFS			
TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS	O		
TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS			NA
TABLEAU DE SUIVI DES LEGS ET DONATIONS			NA
COMPTE EMPLOI ANNUEL DES RESSOURCES GLOBALISÉ AVEC AFFECTATION DES RESSOURCES (CER)			
COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION (CROD)	O		
TABLEAU DE RAPPROCHEMENT ENTRE LES CHARGES CR ET CROD			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SURETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
RESSOURCES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR LES CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	O		
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 121 196.48 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 20 013.75 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 08/03/2021.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'association occupe les locaux mis à disposition gracieusement par la mairie. Cette mise à disposition, ainsi que les frais d'entretien afférents au local font l'objet d'une valorisation annuelle. En 2020, les charges supplétives s'élèvent à :

- Mise à disposition du local :	13 920,00 €
- Main d'œuvre :	2 752,23 €
- Entretien du bâtiment :	489,96 €
- Maintenance :	576,00 €
- Fournitures de Petits Equipements :	282,22 €
- Taxe foncière :	15,00 €

Le chiffre d'affaires provient d'une part des participations familiales, et d'autre part d'organismes publics qui complètent les frais de chaque famille en fonction du régime auquel sont affiliées ces dernières. Ce chiffre d'affaires se décompose donc pour la part afférente à l'exercice 2020 uniquement comme suit:

- Participations familiales :	45 554,04 €
- Prestations de la CAF et MSA :	106 366,63 €
- Aide Covid CAF :	23 954,85 €

En sus de ce chiffre d'affaires, l'association tire ses revenus de subventions publiques qui proviennent de:

*** Subventions de fonctionnement :**

- La CAF pour	6 500,00 €
- La communauté de communes de Grand Sud Tarn-et-Garonne pour	60 000,00 €
- La mairie de Bessens pour	500,00 €

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus.

Le Contexte épidémique lié au coronavirus COVID-19 crée une situation incertaine.

A ce stade, il est difficile d'en mesurer les impacts sur l'activité ; l'association continue de mettre en place les mesures appropriées pour ses employés.

A la date d'arrêté des états financiers 2020 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Conformément aux dispositions légales, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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, modifié par le règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 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 rétrospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles 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), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

Les dépenses des frais de développement éligibles sont comptabilisés en charges.

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),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour le traitement comptable des coûts de développement :

Les dépenses des frais de développement éligibles sont comptabilisées en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

- Matériels et outillages	5 à 10 ans ans
- Mat. de bureau informatique	3 à 5 ans ans
- LogicielL	2-4 ans ans

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

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, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	1 634		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		5 194		
		Instal. généré., agencts & aménagts divers		1 362	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
Matériel de bureau & info., mobilier			2 765		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	9 321		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL IV			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			10 955		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			1 634	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				5 194	
		Ins. gal. agen. amé. div.				1 362
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
Mat.bureau, info., mob.					2 765	
	Emballages récup. div.					
	Immos corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL III			9 321	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL IV				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					10 955	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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 : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL					
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		45	817		863
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 830	880		4 710
Autres immos corporelles		668	136		804
Inst. générales agencem. amén. div.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatique, mob.		2 765			2 765
Emballages récupérables divers					
TOTAL		7 263	1 017		8 279
TOTAL GENERAL		7 308	1 834		9 142

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							
Immob. incorporelles TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor.	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 INSCRITES AU BILAN

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 I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges		3 700		3 700
	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	17 910	603		18 512
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		17 910	4 303		22 212
Provisions pour dépréciation	/ 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 III					
TOTAL GENERAL (I + II + III)		17 910	4 303		22 212
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		4 303		
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour départ à la retraite figure dans les comptes annuels.

Elle est estimée à 18.512,26 € chargée.

Les éléments qui sont retenues pour le calcul de cette provision sont :

- un départ à 62 ans pour l'ensemble des salariés
- un taux de charges sociales de 23,63% est appliqué (moyenne de l'année).
- un taux d'évolution salariale minimum de 1,00 %
- un taux d'actualisation financière annuel des sommes investies de 0,40 %

La provision pour risque de 3700 € est provisionnée suite à un risque sur l'activité partielle ayant conduit à un trop versé de l'indemnisation du chômage partiel.

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges		3 700			3 700
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	17 910	603			18 512
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	17 910	4 303			22 212
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		4 303			
financières					
exceptionnelles					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

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											
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux Autres créances clients Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér <input style="width: 50px; height: 15px;" type="text"/> Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux <table style="border: none; margin-left: 20px;"> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Etat & autres coll. publiques</td> <td>Impôts sur les bénéfices</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;"></td> <td>Taxe sur la valeur ajoutée</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;"></td> <td>Autres impôts, taxes & versements assimilés</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;"></td> <td>Divers</td> </tr> </table> Groupe et associés (2) Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres) Charges constatées d'avance	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices		Taxe sur la valeur ajoutée		Autres impôts, taxes & versements assimilés		Divers	697 401 95 27 139	697 401 95 27 139	
Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices											
	Taxe sur la valeur ajoutée											
	Autres impôts, taxes & versements assimilés											
	Divers											
TOTAUX		28 332	28 332									
Renvois (1) (2)	<table style="border: none;"> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">Montant</td> <td>- Créances représentatives de titres prêtés</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;">des</td> <td>- Prêts accordés en cours d'exercice</td> </tr> <tr> <td style="border-right: 1px solid black; padding-right: 5px;"></td> <td>- Remboursements obtenus en cours d'exercice</td> </tr> </table> Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		- Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Montant	- Créances représentatives de titres prêtés											
des	- Prêts accordés en cours d'exercice											
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice											

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	

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	78
Autres créances	27 234
Disponibilités	
TOTAL	27 312

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

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

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS ASSOCIATIFS

Libellé	Solde au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Fonds associatifs avec droit de reprise				
Réserves				
Report à nouveau	41 397.78	2 302.82		43 700.60
Excédent ou déficit de l'exercice	2 302.82		2 302.82	
Subventions d'investissements sur biens non renouvelables	1 826.38		1 205.54	620.84
TOTAUX	45 526.98	2 302.82	3 508.36	44 321.44

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

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

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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					
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		7 768	7 768		
Personnel & comptes rattachés		11 044	11 044		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		12 323	12 323		
Etat & Impôts sur les bénéfices autres Taxe sur la valeur ajoutée collectiv. Obligations cautionnées publiques Autres impôts, taxes & assimilés		3 514	3 514		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		34 649	34 649		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

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

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	3 186
Dettes fiscales et sociales	17 040
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	20 226

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

Il s'agit de la Quote-part de résultat lié aux subventions d'investissement.

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
Amortissements Pour le compte 1310000000		1 206
TOTAL		1 206

TRANSFERTS DES CHARGES

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

Remboursement de formation	0 €
Remboursement d'indemnités journalières	4 099 €
Remboursement de frais et divers	0 €
Remboursement Chômage partiel	19 326 €

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
UNIFORMATION UNIFORMATION	-1 260		
MUTEX MUCALLEF	806		
MICALLEF MICALLEF mutex	424		
UNIFORMATION VRMT UNIFORMATION	1 260		
IJ MORENO IJ MORENO mutex	1 412		
CHOMAGE PARTIEL CHOMAGE PARTIEL	5 883		
IJ MICALLEF MUTEX MICALLEF	405		
CHOMAGE PARTIEL CHOMAGE PARTIEL	7 909		
IJ MIRALUT IJ MIRALUT mutex	100		
CHOMAGE PARTIEL CHOMAGE PARTIEL	4 038		
VIR DRFIP ACTIVITE PARTIELLE	1 496		
MUTEX CLIQUE mutex	170		
SOLDE IJ 2020 SOLDE IJ 2020	119		
MUTEX VIR mutex	663		
TOTAL	23 425		

SOMMAIRE

Comptes Annuels	1
Attestation	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat Charges	5
Compte de résultat Produits	6
Soldse intermédiaires de gestion	7
Détail Bilan Actif	8
Détail Bilan Passif	9
Détail Compte Résultat Charges	10
Détail Compte Résultat Produits	12
Détail des soldes Intermédiaires de gestion	14
Annexes comptables	16
Annexe	17