COFIMÉ
Expertise comptable

ASSOCIATION LA CLEF

3 RUE CHARLES PEGUY

68870 BARTENHEIM

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

ASSOCIATION LA CLEF

3 RUE CHARLES PEGUY

68870 BARTENHEIM

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Pages
- *Rapport de présentation*	1
- *Bilan actif-passif*	2 et 3
- *Compte de résultat*	4 et 5
- *Evaluation des contributions volontaires*	6
- *Détail bilan*	7 à 9
- *Détail Compte de résultat*	10 à 13
- *Annexe*	14 à 27

COFIME
2 RUE DES VOSGES

68350 BRUNSTATT-DIDENHEIM
0389611212

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION LA CLEF
3 RUE CHARLES PEGUY
68870 BARTENHEIM

pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020,

et conformément à nos accords , j'ai 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 qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	483 553 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	352 976 Euros
- Résultat net comptable,	(46 981)Euros

Fait à BRUNSTATT-DIDENHEIM
Le 12/04/2021

CHRISTOPHE STOFFELBACH
RESPONSABLE DE DIRECTION

Signé électroniquement le 07/06/2021 par
Christophe Stoffelbach

GUILLAUME PÉPIN
EXPERT-COMPTABLE

Signé électroniquement le 31/05/2021 par
Guillaume Pepin

COFIMÉ Expertise comptable
ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	16 555	8 797	7 758	441	7 317	NS
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	137 766	83 687	54 080	28 422	25 657	90.27
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres	150		150	150		
	Total I	154 471	92 484	61 988	29 013	32 974	113.65
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**	3 805		3 805	1 722	2 083	
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	47 011		47 011	48 542	1 531-	3.15-
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	29 417		29 417	159 149	129 732-	81.52-
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	331 022		331 022	292 882	38 140	13.02
	Charges constatées d'avance (2)	10 311		10 311	12 455	2 144-	17.21-
	Total II	421 566		421 566	514 749	93 184-	18.10-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts **(III)**						
	Primes de remboursement des emprunts **(IV)**						
	Ecarts de conversion actif **(V)**						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	576 037	92 484	483 553	543 763	60 209-	11.07-

(1) Dont à moins d'un an
(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS PROPRES	**Fonds propres**				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	366 339	317 207	49 133	15.49
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	46 981-	49 133	96 113-	195.62-
	Situation nette (sous total)	319 358	366 339	46 981-	12.82-
	Fonds propres consomptibles				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	319 358	366 339	46 981-	12.82-
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	511		511	
	Total II	511		511	
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	777	2 971	2 194-	73.84-
	Emprunts et dettes financières diverses		1 640	1 640-	100.00-
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	17 642	54 500	36 858-	67.63-
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	126 219	101 299	24 921	24.60
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	19 046	16 009	3 037	18.97
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance		1 004	1 004-	100.00-
	Total IV	163 684	177 423	13 739-	7.74-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	483 553	543 763	60 209-	11.07-

(1) Dont à plus d'un an — 163 684 — 176 419
Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques — 93 — 169

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations	4 132		4 132	
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service	352 976	534 200	181 224-	33.92-
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	829 970	940 772	110 802-	11.78-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible				
Ressources liées à la générosité du public		1 050	1 050-	100.00-
Dons manuels	1 000		1 000	
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 069	10 579	4 510-	42.63-
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	79	216	137-	63.59-
Total I	1 194 226	1 486 817	292 591-	19.68-
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	250 813	308 457	57 643-	18.69-
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	60 122	80 968	20 846-	25.75-
Salaires et traitements	704 933	788 015	83 082-	10.54-
Charges sociales	213 045	239 904	26 859-	11.20-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	16 458	16 079	380	2.36
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	1 000		1 000	
Autres charges	180	792	613-	77.34-
Total II	1 246 551	1 434 215	187 664-	13.08-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	52 325-	52 602	104 927-	199.47-

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	734	980	246-	25.09-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change	0	1	1-	71.62-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	734	981	246-	25.13-
Charges financieres				
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 IV				
2. Résultat financier (III-IV)	734	981	246-	25.13-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	51 591-	53 582	105 173-	196.28-
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	5 185	301	4 884	NS
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	5 185	301	4 884	NS
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	400	4 242	3 842-	90.57-
Sur opérations en capital	175	509	334-	65.67-
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	575	4 751	4 176-	87.90-
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	4 610	4 450-	9 060	203.60
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	1 200 145	1 488 098	287 953-	19.35-
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	1 247 126	1 438 966	191 840-	13.33-
5. EXCEDENT OU DEFICIT	46 981-	49 133	96 113-	195.62-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	8 512	65 127	56 615-	86.93-
Prestations en nature	60 945	61 496	552-	0.90-
Bénévolat				
TOTAL	69 457	126 623	57 167-	45.15-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens	60 945	61 496	552-	0.90-
Prestations en nature				
Personnel bénévole	8 512	65 127	56 615-	86.93-
TOTAL	69 457	126 623	57 167-	45.15-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL		7 757.80	440.60	7 317.20	NS
20500000	CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIR	16 555.02	10 340.08	6 214.94	60.11
28050000	AMORTISSEMENT CONCESSIONS ET D	8 797.22-	9 899.48-	1 102.26	11.13
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE		54 079.70	28 422.46	25 657.24	90.27
21500000	MATERIEL	27 090.57	25 214.73	1 875.84	7.44
21810000	INSTALL.AMEN.AGENCTS DIVERS	9 882.59	9 882.59		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	24 408.00		24 408.00	
21830000	MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	39 217.43	36 907.31	2 310.12	6.26
21840000	MOBILIER	29 572.68	26 467.38	3 105.30	11.73
21841000	MOBILIER DE BUREAU	7 595.12	7 371.18	223.94	3.04
28150000	AMORTISSEMENT MATERIEL	18 200.77-	15 242.93-	2 957.84-	19.40-
28181000	AMORTISSEMENT DES AGENCEMENTS	5 149.20-	3 877.40-	1 271.80-	32.80-
28182000	AMORTISSEMENT MATERIEL TRANSP.	2 656.00-		2 656.00-	
28183000	AMORTISSEMENT MAT.DE BURO&INFO	27 210.59-	30 354.43-	3 143.84	10.36
28184000	AMORTISSEMENT MOBILIER	24 379.58-	22 740.68-	1 638.90-	7.21-
28184100	AMORT MOBILIER BUREAU	6 090.55-	5 205.29-	885.26-	17.01-
AUTRES		150.00	150.00		
27500000	DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	150.00	150.00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		61 987.50	29 013.06	32 974.44	113.65
STOCKS ET EN COURS		3 804.50	1 721.73	2 082.77	120.97
32220000	STOCKS PDTS ENTRETIEN	3 804.50	1 721.73	2 082.77	120.97
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES		47 010.65	48 541.94	1 531.29-	3.15-
41100000	USAGERS	46 970.45	47 741.44	770.99-	1.61-
41800000	USAGERS, PDTS NON FACT.	40.20	800.50	760.30-	94.98-
AUTRES		29 417.27	159 149.02	129 731.75-	81.52-
40960000	FOURNISSEURS-EMBALL.A RENDRE	10.00	10.00		
40980000	RRR A OBTENIR ET AUTRES A.A.R.		287.89	287.89-	100.00-
42870100	ACTIVITE PARTIELLE	2 861.90		2 861.90	
43101000	IJSS-SUBROGATIONS-	1 498.95	244.44	1 254.51	513.22
44170200	PARTICIPATION DUE CONSEIL GENE	525.60		525.60	
46721000	CAF 68		6.00	6.00-	100.00-
46770000	CRCESU	690.00	1 190.00	500.00-	42.02-
46870000	DIVERS PDTS A RECEVOIR	23 830.82	157 410.69	133 579.87-	84.86-
DISPONIBILITES		331 022.26	292 882.04	38 140.22	13.02
51200536	CREDIT MUTUEL SIEGE SS CHEQU.	498.18		498.18	
51204513	BANQUE CCM SIEGE 4513	26 846.82	60 531.35	33 684.53-	55.65-
51260400	LIVRET PARTENAIRE 02	225 546.39	155 203.32	70 343.07	45.32
51260500	LIVRET BLEU ASSOCIATION	75 391.09	75 559.10	168.01-	0.22-
53100200	CAISSE LA CLEF	2 415.91	1 253.17	1 162.74	92.78
53100300	CAISSE CHF	36.06	35.85	0.21	0.59
53100600	CAISSE ACCUEIL	287.81	299.25	11.44-	3.82-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		10 310.98	12 454.75	2 143.77-	17.21-
48600000	CHARGES CONSTATEES AVANCE	10 310.98	12 454.75	2 143.77-	17.21-
TOTAL ACTIF CIRCULANT		421 565.66	514 749.48	93 183.82-	18.10-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
TOTAL GENERAL	483 553.16	543 762.54	60 209.38-	11.07-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
REPORT A NOUVEAU	366 339.20	317 206.70	49 132.50	15.49
11000000 REPORT A NOUVEAU	366 339.20	317 206.70	49 132.50	15.49
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	46 980.78-	49 132.50	96 113.28-	195.62-
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	319 358.42	366 339.20	46 980.78-	12.82-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	319 358.42	366 339.20	46 980.78-	12.82-
FONDS DEDIES	510.50		510.50	
19000000 FONDS DEDIES	510.50		510.50	
TOTAL FONDS DEDIES	510.50		510.50	
TOTAL PROVISIONS				
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	777.32	2 971.33	2 194.01-	73.84-
51120340 CHQ EMIS PAR LE SIEGE(CPTE 45)	684.46	2 802.32	2 117.86-	75.58-
51980000 INTERETS COURUS S/CONC.BANC.CO	92.86	169.01	76.15-	45.06-
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS		1 640.00	1 640.00-	100.00-
16553100 CAUTION BADGE		1 640.00	1 640.00-	100.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 641.64	54 500.11	36 858.47-	67.63-
40100000 FOURNISSEURS	17 543.84	54 370.11	36 826.27-	67.73-
40810000 FRS FACT.NON PARVENUES	97.80	130.00	32.20-	24.77-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	126 219.47	101 298.90	24 920.57	24.60
42700000 PERSONNEL OPPOSITIONS		234.92	234.92-	100.00-
42820000 DETTES PROV.CONG.A PAYER	20 302.37	12 314.58	7 987.79	64.86
42860100 PERS-PRIMES PRECARITES A VERS.	1 799.33	288.27	1 511.06	524.18
43100000 URSSAF	68 028.08	46 802.00	21 226.08	45.35
43731000 AG2R PREVOYANCE	2 529.25	2 326.22	203.03	8.73
43732000 ARPEGE	14 906.09	13 486.88	1 419.21	10.52
43734000 SWISSLIFE - FRAIS DE SANTE	2 664.90	2 070.30	594.60	28.72
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A PAYER	7 569.76	4 648.17	2 921.59	62.85
43860000 ORGANISMES SOCIAUX CH A PAYER	432.17	62.27	369.90	594.03
44210000 ETAT - PRELVTS A LA SOURCE	1 380.52	1 593.00	212.48-	13.34-
44860200 TAXE UNIFORMATION	5 433.00	6 428.54	995.54-	15.49-
44860300 TAXE EFFORT CONSTRUCTION		3 464.75	3 464.75-	100.00-
44860400 TAXE SUR LES SALAIRES	1 174.00	7 579.00	6 405.00-	84.51-
AUTRES DETTES	19 045.81	16 009.00	3 036.81	18.97
41980000 CLTS - AVOIRS A ETABLIR		1 217.00	1 217.00-	100.00-
46721500 DONS BLUEPARK - RECU 1 000.- €		1 000.00	1 000.00-	100.00-
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	19 045.81	13 792.00	5 253.81	38.09
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		1 004.00	1 004.00-	100.00-
48700000 PRODUITS CONSTATES AVANCE		1 004.00	1 004.00-	100.00-
TOTAL DETTES	163 684.24	177 423.34	13 739.10-	7.74-
TOTAL GENERAL	483 553.16	543 762.54	60 209.38-	11.07-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
COTISATIONS		4 132.00		4 132.00	
75610000	COTISATIONS ACTIVITES MPT	4 132.00		4 132.00	
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		352 976.03	534 199.60	181 223.57-	33.92-
70610000	PARTICIPATION DES USAGERS ALSH	39 043.80	50 099.30	11 055.50-	22.07-
70611000	PARTICIPATION USAGERS CAF ATL	326.00	206.00	120.00	58.25
70611300	PARTICIPATIONS USAGERS CG	245.13	408.64	163.51-	40.01-
70612010	PARTICIP USAGERS AP(L+MA+J+V)	114 333.25	170 622.40	56 289.15-	32.99-
70612020	PARTICIPATION USAGERS J LOISIR	19 550.15	30 845.00	11 294.85-	36.62-
70612040	PARTICIPATION COMMUNE NAP+ ETE	2 943.50	3 661.00	717.50-	19.60-
70612100	REPAS FACTURES APML	75 342.60	111 213.00	35 870.40-	32.25-
70612200	REPAS FACT PRIX COUTANT PERSON	418.08	1 323.64	905.56-	68.41-
70613000	COTISATIONS ACTIVITES MPT	4 552.00	10 263.00	5 711.00-	55.65-
70613100	PARTICIPATION USAGERS MA	87 644.02	130 399.64	42 755.62-	32.79-
70614000	RECETTES MANIFESTATIONS CULTUR	1 427.00	7 161.55	5 734.55-	80.07-
70614100	RECETTES MANIF CULTUR.-BILLET.		841.49	841.49-	100.00-
70617000	PARTICIPATION USAGERS FORMAT°		3 794.50	3 794.50-	100.00-
70850000	COTIS. ADHERENTS (CART.MEMBRE)		5 353.00	5 353.00-	100.00-
70850600	FRAIS DE DOSS FACTURES USAGERS	7 180.00	7 875.00	695.00-	8.83-
70880000	AUTRES PRODUITS DES ACTIVITES		114.00	114.00-	100.00-
70880200	REFACT FRS BANC-REJET PREL-	29.50-	18.44	47.94-	259.98-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		829 970.21	940 772.32	110 802.11-	11.78-
73100000	SUBVENTION FONCTMENT CAF PS	149 963.07		149 963.07	
74110000	SUBV ASP DE L'ETAT-EX CNASEA-	2 814.91	15 415.28	12 600.37-	81.74-
74200000	SUBVENTION FONCTMENT REGION	22 163.03	1 000.00	21 163.03	NS
74300000	SUBVENTION FONCTMENT DEPART.	600.00		600.00	
74400000	SUBVENTION FONCTMENT COMMUNES	613 584.00	685 852.66	72 268.66-	10.54-
74600000	SUBV FCT CAF PS / AIDE EXCEPT	40 845.20	238 004.38	197 159.18-	82.84-
74800000	SUBVENTION DE FONCTIONT AUTRES		500.00	500.00-	100.00-
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC			1 050.00	1 050.00-	100.00-
75400000	COLLECTES ET DONS		1 050.00	1 050.00-	100.00-
DONS MANUELS		1 000.00		1 000.00	
75410000	CARTES MEMBRES-BARTENHEIM	1 000.00		1 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS		6 069.06	10 578.97	4 509.91-	42.63-
79100000	TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	6 069.06	10 578.97	4 509.91-	42.63-
AUTRES PRODUITS		78.61	215.92	137.31-	63.59-
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	22.61	4.92	17.69	359.55
75850000	CONTRIBUTIONS DIVERSES	56.00	211.00	155.00-	73.46-
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		1 194 225.91	1 486 816.81	292 590.90-	19.68-
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		250 813.18	308 456.65	57 643.47-	18.69-
60222000	PRODUITS D'ENTRETIEN	12 265.09	6 013.35	6 251.74	103.96
60230000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	1 115.91	813.93	301.98	37.10
60320000	VARIATION DES STOCKS APPROV.	2 082.77-	201.27	2 284.04-	NS
60420000	FRAIS DE SORTIES ET INTERVENTI	3 935.40	8 505.31	4 569.91-	53.73-
60610000	ACHATS NON STOCKES DE MP & FO	128.70	361.30	232.60-	64.38-
60611000	ELECTRICITE	8 082.28	8 515.36	433.08-	5.09-
60612000	GAZ	7 825.92	6 495.83	1 330.09	20.48
60613000	CARBURANT	660.60	1 025.31	364.71-	35.57-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
60617000	EAU	3 620.25	3 213.86	406.39	12.64
60630000	FOURNITURES & PETIT EQUIPEMENT	9 305.01	5 179.05	4 125.96	79.67
60631000	FOURNIT PETIT EQUIPEMENT PEDAG	1 382.15	2 122.50	740.35-	34.88-
60640000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	3 011.09	1 550.26	1 460.83	94.23
60641000	PHOTOCOPIES	4 029.97	4 100.57	70.60-	1.72-
60681100	ALIMENTATION - TRAITEUR	93 763.36	135 854.74	42 091.38-	30.98-
60681200	ALIMENTATION - AUTRES	3 338.21	4 733.87	1 395.66-	29.48-
60681300	REPAS A FACTURER AU PERSONNEL	418.08	1 323.64	905.56-	68.41-
60682000	MATERIEL PEDAGOGIQUE (CONSOMAB	2 565.73	2 730.49	164.76-	6.03-
60685000	PRODUITS HYGIENE	11 292.35	3 790.91	7 501.44	197.88
60687000	HABILLEMENT OU FRAIS ANNEXES P		135.17	135.17-	100.00-
61250000	CREDIT-BAIL MOBILIER	4 005.97	2 023.93	1 982.04	97.93
61354000	LOCATION VEHICULES	820.85	2 992.53	2 171.68-	72.57-
61354100	LLD CITROEN C4 CACTUS	250.98	3 085.68	2 834.70-	91.87-
61356000	LOCATIONS DIVERSES	509.87	239.96	269.91	112.48
61400000	CHARGES LOCATIVES	1 139.62	937.81	201.81	21.52
61520100	NETTOYAGE LOCAUX	14 141.89	19 702.44	5 560.55-	28.22-
61520200	REPARATION LOCAUX	955.43	1 856.53	901.10-	48.54-
61551000	ENTRETIEN MATERIEL ET OUTILLAG	4 631.74	3 641.40	990.34	27.20
61552000	ENTRETIEN MATERIEL TRANSPORT	20.90	10.99	9.91	90.17
61554000	ENTRETIEN MATERIEL DE BUREAU		123.86	123.86-	100.00-
61555000	ENTRETIEN DIVERS (LA)		449.70	449.70-	100.00-
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	9 433.49	7 707.56	1 725.93	22.39
61610000	ASSURANCES MULTIRISQUES+AUTO	6 673.04	7 725.43	1 052.39-	13.62-
61640000	ASSURANCES - IFC -	1 000.00	1 000.00		
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE (PROFE	141.00	1 124.88	983.88-	87.47-
62112000	PERSONNEL INTERIMAIRE		1 063.30	1 063.30-	100.00-
62120000	PERSONNEL EMBAUCHE GUSO		1 422.33	1 422.33-	100.00-
62260000	HONORAIRES DIVERS	6 125.00	9 814.50	3 689.50-	37.59-
62261000	HONORAIRES COMPTABLES & CAC	27 589.51	25 086.80	2 502.71	9.98
62270000	FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX		770.00	770.00-	100.00-
62310000	PUBLICITE		94.80	94.80-	100.00-
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMES (P)	814.35	1 286.45	472.10-	36.70-
62480000	TRSPS DIVERS ANIMATION/CANTINE	690.80	4 637.60	3 946.80-	85.10-
62570000	RECEPTIONS	605.84	1 351.09	745.25-	55.16-
62572000	FRAIS FETES / MANIFESTATIONS	840.43	7 010.57	6 170.14-	88.01-
62610000	AFFRANCHISSEMENT	529.78	1 802.85	1 273.07-	70.61-
62631000	TELEPHONES PORTABLES	1 101.61	994.94	106.67	10.72
62632000	TELEPHONE FIXE	1 103.32	988.88	114.44	11.57
62660000	BOITES POSTALES	267.48	118.80	148.68	125.15
62670000	INTERNETS	686.73	762.64	75.91-	9.95-
62780000	FRAIS BANCAIRES	1 277.02	1 218.79	58.23	4.78
62810000	CONCOURS DIVERS, COTISATIONS	799.20	742.89	56.31	7.58
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		60 121.83	80 968.29	20 846.46-	25.75-
63110000	TAXE SUR LES SALAIRES	30 011.00	42 291.00	12 280.00-	29.04-
63330000	FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	30 110.83	34 980.28	4 869.45-	13.92-
63340000	PARTIC. EMPLOYEURS EFFORT CONS		3 697.01	3 697.01-	100.00-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		704 932.96	788 014.74	83 081.78-	10.54-
64110000	SALAIRES BRUTS	689 720.52	791 811.09	102 090.57-	12.89-
64120000	CONGES PAYES	7 987.79	6 209.26-	14 197.05	228.64
64130000	PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 511.06	819.41-	2 330.47	284.41
64140000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	2 119.62	3 232.32	1 112.70-	34.42-
64140600	ACTIVITE PARTIELLE EMPLOYEUR	3 593.97		3 593.97	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CHARGES SOCIALES	213 045.21	239 904.17	26 858.96-	11.20-
64510000 COTISATIONS URSSAF	111 169.91	134 693.80	23 523.89-	17.46-
64520000 PREVOYANCE UGRR+MUTUELLE SWISS	9 987.93	9 190.24	797.69	8.68
64530000 ARPEGE RETRAITE	41 068.65	45 744.61	4 675.96-	10.22-
64540000 POLE EMPLOI	28 968.54	33 261.62	4 293.08-	12.91-
64580000 CH.SOC. S/PROV. SUR SALAIRES	3 291.49	3 564.26-	6 855.75	192.35
64710000 PRESTATIONS DIRECTES		660.00	660.00-	100.00-
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	4 325.40	4 401.00	75.60-	1.72-
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	14 233.29	15 517.16	1 283.87-	8.27-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	16 458.44	16 078.90	379.54	2.36
68111000 DOT.AMT.IMMO INCORPORELLES	1 136.80	1 350.00	213.20-	15.79-
68112000 DOT.AMT.IMMO CORPORELLES	15 321.64	14 728.90	592.74	4.02
REPORTS EN FONDS DEDIES	1 000.00		1 000.00	
68900000 REPORT FONDS DEDIES	1 000.00		1 000.00	
AUTRES CHARGES	179.61	792.49	612.88-	77.34-
65160000 DROITS D'AUTEUR SACEM / SPRE		595.30	595.30-	100.00-
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	179.61	197.19	17.58-	8.92-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 246 551.23	1 434 215.24	187 664.01-	13.08-
RESULTAT D'EXPLOITATION	52 325.32-	52 601.57	104 926.89-	199.47-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	734.16	980.08	245.92-	25.09-
76810000 INTERETS COMPTES FINANCIERS	734.16	980.08	245.92-	25.09-
DIFFERENCES POSITIVES DE CHANGE	0.21	0.74	0.53-	71.62-
76600000 GAIN DE CHANGE	0.21	0.74	0.53-	71.62-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	734.37	980.82	246.45-	25.13-
RESULTAT FINANCIER	734.37	980.82	246.45-	25.13-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	51 590.95-	53 582.39	105 173.34-	196.28-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	5 184.75	300.64	4 884.11	NS
77180000 AUTRES PDTS EXCEPTIONNELS	1 720.00		1 720.00	
77200000 PRDTS EXCEPTIONNELS/ EX. ANT.	3 464.75	300.64	3 164.11	NS
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 184.75	300.64	4 884.11	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	400.00	4 241.96	3 841.96-	90.57-
67130000 DONS, LIBERALITES	400.00	3 400.00	3 000.00-	88.24-
67180000 CHARG EXCEPT.OP.GESTION COUR.		150.00	150.00-	100.00-
67200000 CHARGES EXCEPT./ EXERCICES ANT		691.96	691.96-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	174.58	508.57	333.99-	65.67-
67500000 VAL.COMPTAB.ELEMENTS ACT.CEDES	174.58	508.57	333.99-	65.67-
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	574.58	4 750.53	4 175.95-	87.90-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 610.17	4 449.89-	9 060.06	203.60
TOTAL DES PRODUITS	1 200 145.03	1 488 098.27	287 953.24-	19.35-
TOTAL DES CHARGES	1 247 125.81	1 438 965.77	191 839.96-	13.33-
EXCEDENT OU DEFICIT	46 980.78-	49 132.50	96 113.28-	195.62-

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 483 553.16 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 1 194 225.91 Euros et dégageant un déficit de 46 980.78- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.
Pour cela, l'association a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

La crise sanitaire Covid-19 ayant impacté l'économie française et mondiale en 2020 a influencé l'activité de notre association. Nous avons notamment relevé les impacts suivants :

- fermeture dans un premier temps lors du 1er confinement avec reprise progressive permettant l'accueil des enfants prioritaires ;
- baisse du volume d'accueil lié aux nombreuses désinscriptions et retraits d'enfants sur décision des parents ;
- indisponibilité partielle des salariés ;
- recours au régime de l'activité partielle ;
- bénéfice d'exonération de cotisations sociales ;
- perception d'une aide exceptionnelle Covid-19 de la Caisse d'allocations familiales.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'association est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par le règlement CRC n°99-01 du 16 février 1999 modifié et des règlements ANC n°18-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et fondations.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

L'application du règlement ANC N°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations constitue un changement de méthode comptable et entraine une modification de la présentation des états financiers :

Les postes suivants ont été impactés par ce changement :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- Comptabilisation de fonds dédiés (compte 190000) ;
- Reclassement des subventions CAF dans un compte 731000, sauf l'aide relative à la crise sanitaire Covid-19 qui reste dans un compte 746000 ;
- Cotisations adhérents dorénavant enregistrés dans un compte 756100.

Par ailleurs, l'application de la nouvelle méthode aux opérations en cours ne peut avoir pour effet de modifier les comptes des exercices antérieurs.
Ainsi, le bilan et le compte de résultat N-1 ne peuvent être affectés. Les états financiers présentés font ainsi figurer l'ensemble des rubriques apparaissant sur les nouveaux états (ANC N°2018-06) et sur les anciens états (ANC N°1999-01).

Informations générales complémentaires

L'Association a initié et développe depuis de nombreuses années un projet d'accueil des enfants sur trois axes : un accueil périscolaire, des accueils extrascolaires et un accueil des enfants de 0 à 3 ans en multiaccueil.

Elle met également en oeuvre une politique culturelle de loisirs et de formation à destination de tous les publics, jeunes et adultes.

Ses statuts prévoient la participation et l'implication des parents dans la vie de la structure, par la désignation de représentants.

L'activité de l'association répond à la politique éducative de la Commune de Bartenheim et contribue à l'épanouissementde l'enfance et de la jeunesse.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	10 340		8 454
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	25 215		2 461
Installations générales agencements aménagements divers	9 883		
Matériel de transport			24 408
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 746		14 284
TOTAL	105 843		41 153
Prêts, autres immobilisations financières	150		
TOTAL	150		
TOTAL GENERAL	116 333		49 607

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 239	16 555	16 555
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		585	27 091	27 091
Installations générales agencements aménagements divers			9 883	9 883
Matériel de transport			24 408	24 408
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		8 645	76 385	76 385
TOTAL		9 230	137 766	137 766
Prêts, autres immobilisations financières			150	150
TOTAL			150	150
TOTAL GENERAL		11 469	154 471	154 471

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	9 899	1 137	2 239	8 797
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	15 243	3 509	551	18 201
Installations générales agencements aménagements divers	3 877	1 272		5 149
Matériel de transport		2 656		2 656
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	58 300	7 885	8 505	57 681
TOTAL	77 421	15 322	9 056	83 687
TOTAL GENERAL	87 320	16 458	11 295	92 484

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 137				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 509				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 272				
Matériel de transport	2 656				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 885				
TOTAL	15 322				
TOTAL GENERAL	16 458				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau des variations des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Report à nouveau	317 207	49 133			366 339
Excédent ou déficit de l'exercice	49 133	49 133-	46 981-		46 981-
Situation nette	366 339		46 981-	0-	319 358
TOTAL I	366 339		46 981-		319 358

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	150		150
Autres créances clients	47 011	47 011	
Personnel et comptes rattachés	2 862	2 862	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 499	1 499	
Divers état et autres collectivités publiques	526	526	
Débiteurs divers	24 531	24 531	
Charges constatées d'avance	10 311	10 311	
TOTAL	86 889	86 739	150

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	777	777		
Fournisseurs et comptes rattachés	17 642	17 642		
Personnel et comptes rattachés	22 102	22 102		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 130	96 130		
Autres impôts taxes et assimilés	7 988	7 988		
Autres dettes	19 046	19 046		
TOTAL	163 684	163 684		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	670-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	970			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Dons manuels Blue Park	1 000	1 000	489		511
TOTAL	1 000	1 000	489		511

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Variation des fonds propres

Le bénéfice constaté au 31 décembre 2019 a été affectée au compte "report à nouveau" pour € 49'132.50

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Licences Logiciels	8 480	100.00
Création Site Internet	7 980	20.00
Licences OFFICE 2019	95	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau et info.	Linéaire	3 ans
Mobilier & Agenc.divers	Linéaire	de 3 à 8 ans
Matériels	Linéaire	de 1 à 5 ans
Installations Agencements Div.	Linéaire	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	5 ans

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Il en ressort les soldes suivants, à savoir :

- Chèques émis et non débités : -684.46 €
- Compte courant sans chéquier 605 CCM RHIN JURA : 498.18 €
- Compte courant Eurocompte 645 CCM RHIN JURA : 26'846.82 €
- Livret Partenaire OBNL CCM RHIN JURA : 225'546.39 €
- Livret Bleu Association 603 CCM RHIN JURA : 75'391.09 €
- Intérêts courus sur concours bancaires, agios 4T2020 : -92.86 €
- Caisse principale en € : 2'415.91 €
- Caisse en CHF : 36.06 €
- Caisse présente Accueil : 287.81 €

soit un montant total de disponibilités de € 330'244.94 au 31 décembre 2020 (+13.91%).

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	40
Autres créances	27 218
Total	27 259

Détail des produits à recevoir

	Montant
USAGERS, PDTS NON FACT.	
- GRISWEG C : NOV + DEC - 56.28+44.22	40
ACTIVITE PARTIELLE	
- PDT A REC SOLDE 2020	2 862
DIVERS PDTS A RECEVOIR	
- ALSH EXTRA ROBINSONS	9 993
- PAR-SUBV.CAF-ALSH-EX.2020-PERI	9 480
- PAR-UNIFORMATION-31.12.20	2 138
- PAR-SUBV CAF ALSH ADOS 311220	143
- PAR-SACPF FELTRIN FRANCK-DEC20	2 077
CONSEIL GENERAL	
- PDTS A REC	526
Total	27 259

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	93
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98
Dettes fiscales et sociales	36 711
Autres dettes	19 046
Total	55 947

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges à payer

	Montant
FRS FACT.NON PARVENUES	
- FNP-MED TRAV-EMBAUCHE 021220	98
DIVERS CHARGES A PAYER	
- QP ESTIM SELON GL	500
- 5 RUE CHARLES PEGUY	960
- 1 RUE CHARLES PEGUY	1 040
- CAP-CAC FIBA-EX.20	5 900
- ESTIMATION SELON TABLEAU CLIENTE	500
- CAP-COPIES 23/10 AU 31/12/20	86
- CAP-COPIES 23/10 AU 31/12/20	155
- CAP-COPIES 23/10 AU 31/12/20	172
- QP ESTIMEE SUR2018 MAIS PAS FACTUREE	2 400
- QP ESTIMEE SUR2019 MAIS PAS FACTUREE	2 000
- QP ESTIMEE SUR2020 MAIS PAS FACTUREE	2 000
- CAP EAU ST LOUIS-MA-08à12/20	980
- CAP EAU ST LOUIS-ACCP-08à12/20	60
- CAP-TROP PERCU SUBV CAF MA 20	2 293
INTERETS COURUS S/CONC.BANC.CO	
- INT.COURUS S/CBC-CCM-DEC20	93
CONGES + CHARGES SOCIALES A PAYER	27 873
PRIME DE PRECARITE + CHARGES SOCIALES A PAYER	2 231
TAXE UNIFORMATION A PAYER	5 433
TAXE S/SALAIRES A PAYER	1 174
Total	55 947

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 311
Total	10 311

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES AVANCE			
- BELAMI ACC 010720-300621	270		
- ASSIST BELAMI COMPTA 010320-280221	53		
- CCA-TELECOM0389689988-QP311220	98		
- CCA-SEL.INV.PHARMACIE 31/12/20	23		
- CCA-ASSURANCES 2020-SELON ANN	208		
- CCA-SEL.INV.POLE ADM.-311220	2 159		
- CCA-ORANGE-FORF.PORT.JANV21	85		
- CCA-ABONT 1&1 010520-010521	46		
- CCA-PRDTS HYGIENES-311220	174		
- PERIODE 01/12/20 - 30/11/21	1 162		
- CCA-KEMEO-ABONT 080320-070321	640		
- CCA-SITE123- 12/06/20-11/06/22	140		
- CCA-PRDTS HYGIENE-MASQUES31/12	2 235		
- CCA-FAC SIMILE 3 FACT SERV ANN	50		
- CCA-SNCF-FORM.E.SUTTER 2021	168		
- PREST ANNUELLE FACT SEPT20 SOIT 4200x8/12e	2 800		
Total	10 311		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
MULTI ACCUEIL	
Subvention de fonctionnement ASP GRAND EST	
Subvention de fonctionnement Région Grand Est	
Subvention de fonctionnement Commune de Bartenheim	307 602
Subvention de fonctionnement CAF	142 769
ACCUEIL PERISCOLAIRE	
Subvention de fonctionnement ASP GRAND EST	
Subvention de fonctionnement Région Grand Est	21 844
Subvention de fonctionnement Commune de Bartenheim	299 480
Subvention de fonctionnement CAF	47 039
MAISON POUR TOUS	
Subvention de fonctionnement ASP GRAND EST	
Subvention de fonctionnement Région Grand Est	919
Subvention de fonctionnement CAF	1 000
SIEGE DE L'ASSOCIATION	
Subvention de fonctionnement ASP GRAND EST	2 815
Subvention de fonctionnement Commune de Bartenheim	6 502
Total	829 970

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Rémunération des dirigeants

Nous avons à noter l'emploi d'un cadre dirigeant embauché depuis le 12 novembre 2013 et de deux cadres exécutifs représentés par la directrice du Multi-accueil et le directeur de l'Accueil Périscolaire.
Leurs rémunérations ne seront pas données afin de respecter la non-information individuelle.

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et techniciens	7
Employés	22
Total	32

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions figurent sur l'annexe de l'évaluation des contributions.

Il en ressort une mise à disposition gratuite des biens essentiellement fournie par la Commune de BARTENHEIM pour un montant de € 60'944.75 pour l'occupation des locaux.

La valorisation du personnel bénévole nécessaire à l'animation de la Maison pour Tous, Animateurs ou ponctuels (Divers cours, Manifestions, ...), réunions du Conseil, d'AG et autres ressort à € 8'511.79
Le coût du personnel bénévole a été établi sur la base du SMIC horaire chargé des cotisations sociales, soit une valorisation retenue à € 14.21 de l'heure (10,15 x 1,40).

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 8'167.- euros TTC, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Néant.

Engagements financiers

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.

Crédit bail

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			16 975		16 975
Redevances payées					
- exercice			4 006		4 006
Total			4 006		4 006
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			4 207		4 207
- entre 1 et 5 ans			14 724		14 724
Total			18 931		18 931
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			170		170
Total			170		170
Montant en charge sur l'exercice			4 006		4 006

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

L'Association a signé un accord en matière d'engagement de retraite auprès du Groupe AXA.

Cette dernière a versé, au titre de l'exercice, une somme de € 1'000.-

N'ayant pas eu de retour sur le suivi acturiel de la part de la Compagnie d'Assurances, nous avons retenu dans le cadre de cette évaluation la méthode des unités de crédit projetées *(ou méthode du prorata des droits au terme)*.

Cette méthode est définie par la norme comptable IAS 19 révisée (norme européenne) et par la norme FAS87 (norme US GAAP). Elle est conforme à la recommandation 2003 R-01 du CNC.

Le montant auquel conduit l'utilisation de cette méthode correspond à la notion de **dette actuarielle**.

Cette méthode consiste à :

- Evaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation).

é salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Les paramètres financiers retenus sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 0,34%

Compte tenu des données, des hypothèses actuarielles retenues, soit principalement un taux d'actualisation brut de 0,34%, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière évalué au 31/12/2020 s'élève à **€ 143'090.15**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- SWISSLIFE PRIME COVID	750	771800
- APPUREMENT SOLDE BADGE NON RBT	970	771800
Total	1 720	
Charges exceptionnelles		
- ADPC DON 2020	400	671300
- V.N.C ELEMENTS ACTIFS REBUTES	175	675000
Total	575	

Transferts de charges

Nature	Montant
RBT FORMATIONS -UNIFORMATION-	6 069
Total	6 069

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Produits		
- ANNUL PROV EFFORT CONSTRUCTION < SEUILS	3 465	772000
Total	3 465	

Le 12/04/2021
Marie SCHMITT,Présidente