

ASSOCIATION D'AIDE A L'ENFANCE ET A L'ADOLESCENCE
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

AAEA
Immeuble AAEA – Route de Grand Camp (Voie de la SIG) – La Rocade
GRAND CAMP
97142 LES ABYMES

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

A l'assemblée générale de l'AAEA.

Opinion avec réserves

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'AAEA relatifs à l'exercice clos le 31/12/2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous les réserves décrites dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion avec réserves

Motivation des réserves

Un compte avances reçues de 779K€ figure au passif. Il est composé de sommes anciennes non réclamées qui devraient être constatées en produits.

Aucune dépense n'a été enregistrée au cours des derniers exercices dans le compte fonds dédiés de l'établissement Direction Générale.

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par l'article 5, paragraphe 1, du règlement (UE) n° 537/2014 ou par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations - Points clés de l'audit

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire aux points clés décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve »

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux membres de l'association

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

A l'exception de l'incidence des points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserve », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Il incombe de suivre le processus d'élaboration de l'information financière et de suivre l'efficacité des systèmes de contrôle interne et de gestion des risques, ainsi que le cas échéant de l'audit interne, en ce qui concerne les procédures relatives à l'élaboration et au traitement de l'information comptable et financière.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le conseil d'administration.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Objectif et démarche d'audit

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre entité

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport en fait partie intégrante.

Fait à Baie-Mahault, le 29 Juin 2022



KALIL EXPERTS ASSOCIÉS
Représentée par Philippe KALIL
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**BILAN
1^{ER} JANVIER AU 31 DECEMBRE 2021
CONSOLIDE**



ETABLISSEMENTS ET SERVICES	RESULTAT 2021	RESULTAT 2020
ASSOCIATION AAEA	53 198,48€	69 071,38€
DIRECTION GENERALE	-56 327,53€	35 221,78€
AAEA-CAVA	114 575,63€	-108 463,07€
AAEA-CAVA-ATELIERS 44	-36 704,41€	24 094,64€
AAEA-SEPSI	232 520,89€	115 428,47€
AAEA-SEPSI- ADULTES RELAIS PAP/ABYMES	-890,14€	126 780,89€
AAEA-SEPSI-ADULTES RELAIS FOUILLOLE	0,00€	0,00€
AAEA-CMPP "LES LUCIOLES"	-143 139,29€	49 233,77€
AAEA-CMPP "LES ANOLIS"	15 126,84€	282 804,48€
AAEA-IME « L'ANCRE »	172 583,98€	406 357,78€
AAEA-CISMAG	148 228,74€	-192 244,41€
AAEA-CISMAG - ATELIERS	86 903,91€	88 361,97€
AAEA-CISMAG-EPICERIE SOLIDAIRE	56 763,64€	5 770,05€
AAEA-CEMA	181 873,41€	-343 536,46€
TOTAL	824 714,15€	558 881,27€

BILAN PROPRE D'UN ESSMS - ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

En Euro
(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF	Exercice N 01/2021 - 12/2021			Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020
	BRUT	Amortissements et dépréciations	NET	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets, licences, marques, ...	210 650.68	199 913.90	10 736.78	25 639.24
Autres immobilisations incorporelles	4 093.41		4 093.41	4 093.41
Immobilisations corporelles				
Terrains	853 040.73	396 701.16	456 339.57	469 544.87
Constructions	3 994 208.21	2 839 557.04	1 154 651.17	1 242 980.91
Installations techniques, matériels et outillage	3 456 302.77	3 078 115.19	378 187.58	441 371.62
Autres immobilisations corporelles	10 065 625.00	8 586 225.01	1 479 399.99	1 625 729.06
Immobilisations corporelles en cours	4 641.40		4 641.40	12 217.96
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	56 119.66		56 119.66	44 028.18
ACTIF IMMOBILISE - Total I	18 644 681.86	15 100 512.30	3 544 169.56	3 865 605.25
Comptes de liaison	3 649 793.22		3 649 793.22	3 501 670.17
COMPTES DE LIAISON - Total II	3 649 793.22		3 649 793.22	3 501 670.17
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours	19 588.84		19 588.84	21 335.31
Avances et acomptes	55 196.13		55 196.13	27 811.84
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 518 667.38		1 518 667.38	1 548 332.17
Autres créances	592 915.76	46 916.22	545 999.54	282 110.95
Disponibilités	10 981 438.71		10 981 438.71	10 126 841.80
Charges constatées d'avance	12 975.57		12 975.57	12 548.12
ACTIF CIRCULANT - Total III	13 180 782.39	46 916.22	13 133 866.17	12 018 980.19
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	35 475 257.47	15 147 428.52	20 327 828.95	19 386 255.61

PASSIF	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020
FONDS PROPRES / FONDS ASSOCIATIFS		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	22 179.43	22 179.43
Fonds propres complémentaires	823 060.45	823 060.45
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	5 276 909.32	5 078 742.63
<i>dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	5 276 909.32	5 078 742.63
Autres réserves	122 697.71	
Report à nouveau	527 350.27	289 333.40
<i>dont report à nouveau hors activités sociales et médico-sociales</i>	103 020.25	59 157.33
<i>dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>	1 609 270.82	1 277 142.47
<i>dont dépenses refusées ou inopposables aux financeurs</i>	(1 016 409.12)	(936 033.06)
Excédent ou déficit de l'exercice	824 714.15	558 881.27
Situation nette (sous total)	7 596 911.33	6 772 197.18
Subventions d'investissement	238 026.72	194 583.28
Provisions réglementées	817 045.99	817 045.99
Droits des propriétaires - (Commodat)	2 489 611.35	2 489 611.35
FONDS ASSOCIATIFS - Total I	11 141 595.39	10 273 437.80
Comptes de liaison	3 649 793.22	3 501 670.17
COMPTES DE LIAISON - Total II	3 649 793.22	3 501 670.17
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds dédiés	784 560.81	962 684.79
FONDS REPORTES ET DEDIES - Total III	784 560.81	962 684.79
PROVISIONS		
Provisions pour risques	25 760.00	25 760.00
Provisions pour charges	6 500.00	6 500.00
PROVISIONS - Total IV	32 260.00	32 260.00
DETTES		
Emprunts et dettes auprès établissement de crédit	1 135 639.29	1 282 225.58
Avances et acomptes reçus sur commande	1 069 050.13	912 557.14
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	290 697.04	290 525.73
Dettes fiscales et sociales	2 171 321.29	1 974 389.98
Autres dettes	50 298.55	150 496.14
Produits constatés d'avance	2 613.23	6 008.28
DETTES - Total V	4 719 619.53	4 616 202.85
TOTAL GENERAL (I + II + III+ IV + V + VI)	20 327 828.95	19 386 255.61

BILAN PROPRE D'UN ESSMS - ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

En Euro
(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

(1) ACTIF - Fonds commercial : Dont droit au bail	0.00	0.00
(2) ACTIF - Immobilisations financières : Dont à moins d'un an (brut)	0.00	0.00
(3) ACTIF - Créances : Dont à plus d'un an (brut)	0.00	0.00
(4) PASSIF - Dettes : Dont à plus d'un an	0.00	0.00
Dont à moins d'un an	0.00	0.00
(5) PASSIF - Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	0.00	0.00
(6) PASSIF - Dont emprunts participatifs	0.00	0.00

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	172 676.53	187 325.37
Ventes de prestations de services	647 265.30	590 482.60
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	17 389 445.18	17 042 206.55
<i>dont des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlées</i>	17 210 720.87	16 734 200.42
Ressources liées à la générosité du public	1 560.73	3 376.82
<i>Mécénats</i>	860.73	3 376.82
<i>Legs, donations et assurances-vie</i>	700.00	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	488 388.50	365 936.69
Utilisations des fonds dédiés	61 334.63	46 161.46
Autres produits	1 249.26	7 791.07
Total I	18 761 920.13	18 243 280.56
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	13 367.05	9 990.77
Achats de matières premières et autres approvisionnement	101 573.47	96 183.44
Variation de stocks	1 746.47	(4 592.45)
Autres achats et charges externes	2 695 365.28	2 423 859.12
Aides financières		513.00
Impôts, taxes et versements assimilés	668 659.59	637 594.58
Salaires et traitements	8 941 716.07	8 894 216.03
Charges Sociales	3 774 376.69	3 716 217.36
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	792 394.27	812 762.73
Reports en fonds dédiés	31 000.00	77 862.67
Autres charges	913 529.15	1 008 189.95
Total II	17 933 728.04	17 672 797.20
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	828 192.09	570 483.36
PRODUITS FINANCIERS		
Autres intérêts et produits assimilés	623.61	4.98
Total III	623.61	4.98
CHARGES FINANCIERES		
Intérêts et charges assimilées	29 260.49	34 538.00
Total IV	29 260.49	34 538.00
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	(28 636.88)	(34 533.02)
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	799 555.21	535 950.34
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	20 085.34	20 997.31
Sur opérations en capital	17 156.56	29 783.78
Total V	37 241.90	50 781.09
CHARGES EXCEPTIONNELLES		

COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020
Sur opérations de gestion	6 837.85	22 701.41
Sur opérations en capital	5 245.11	5 148.75
Total VI	12 082.96	27 850.16
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	25 158.94	22 930.93
Total des produits (I+III+V)	18 799 785.64	18 294 066.63
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	17 975 071.49	17 735 185.36
EXCEDENT OU DEFICIT	824 714.15	558 881.27

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
Concessions, brevets, licences, marques,...					
20500000	CONCES.BREV.LIC.MARQUES	150 018.55	150 018.55	(0.00)	-0.00
20500100	CONCES.DROITS S.B.LICENCE	60 632.13	60 632.13		
TOTAL		210 650.68	210 650.68		

Amortissement des Concessions, brevets, droits					
28050000	AMORT.CONCES.BREV.LIC.	(156 673.71)	(144 320.51)	12 353.20	8.56
28050100	AMORT.CONCES.DROIT S.B.LICENCE	(43 240.19)	(40 690.93)	2 549.26	6.26
TOTAL		(199 913.90)	(185 011.44)	14 902.46	8.05

Autres immobilisations incorporelles					
20800000	Autres immobilisations incorpor.	4 093.41	4 093.41		
TOTAL		4 093.41	4 093.41		

Terrains					
21100000	TERRAINS	205 088.14	205 088.14		
21150000	TERRAINS BATIS	232 221.03	232 221.03		
21200000	AGENCEMENTS ET AMENAGEMENTS	415 731.56	415 731.56		
TOTAL		853 040.73	853 040.73		

Amortissements des Terrains					
28120000	AMORT. AGENCEMENTS	(396 701.16)	(383 495.86)	13 205.30	3.44
TOTAL		(396 701.16)	(383 495.86)	13 205.30	3.44

Constructions					
21300000	CONSTRUCTION	816 594.99	816 594.99		
21310000	BATIMENTS	1 232 001.85	1 207 305.67	24 696.18	2.05
21350000	INSTALLATION AGENCEMENT DES	1 042 618.73	1 022 047.67	20 571.06	2.01
21351000	I.G.A.A.C.	181 569.09	181 569.09		
21351100	I.G.A.A.C. - matériel électrique	97 909.61	89 394.00	8 515.61	9.53
21351200	I.G.A.A.C. - matériel téléphonique	20 431.24	20 431.24		
21351800	I.G.A.A.C. - Autres matériels	38 254.63	35 260.53	2 994.10	8.49
21355000	INST.GLE AG.AM.CONST.BASE NAUTIQUE	71 576.23	71 576.23		
21400000	CONSTRUCTIONS SUR SOL D'AUTRUI	300 590.66	300 590.66		
21410000	BATIMENTS	192 661.18	192 661.18		
TOTAL		3 994 208.21	3 937 431.26	56 776.95	1.44

Amortissements des Constructions					
---	--	--	--	--	--

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
28130000	AMORT.CONSTRUCTIONS	(246 132.90)	(235 736.09)	10 396.81	4.41
28131000	AMORT. BATIMENTS	(993 089.68)	(955 585.02)	37 504.66	3.92
28135000	AMORTIS. DES I.G.A.A.C	(722 745.53)	(647 818.67)	74 926.86	11.57
28135100	AMORT. I.G.A.A.C.	(177 050.05)	(169 140.49)	7 909.56	4.68
28135110	AMORT. I.G.A.A.C. MATERIEL ELECTRI	(89 395.65)	(82 065.09)	7 330.56	8.93
28135120	AMORT. I.G.A.A.C. MATERIEL TELEPHON	(20 236.19)	(20 006.53)	229.66	1.15
28135180	AMORT. I.G.A.A.C. AUTRES MATERIELS	(28 824.16)	(27 953.36)	870.80	3.12
28135500	AMORT.INST.GLE A.A.C BASE NAUTIQUE	(71 576.23)	(71 576.23)		
28140000	AMORT. CONSTRUCTION SUR SOL	(290 940.75)	(289 942.50)	998.25	0.34
28141000	AMORT. BATIMENTS	(199 565.90)	(194 626.37)	4 939.53	2.54
	TOTAL	(2 839 557.04)	(2 694 450.35)	145 106.69	5.39

Installations techniques, matériels et outillage

21540000	MATERIEL ET OUTILLAGE	2 265 156.44	2 257 148.93	8 007.51	0.35
21541000	MATERIEL ET OUTILLAGE FERME 44	244 159.12	242 700.54	1 458.58	0.60
21541100	MATERIEL CUISINE	59 901.30	56 520.59	3 380.71	5.98
21541200	MATERIEL DE REEDUCATION	46 691.85	44 828.57	1 863.28	4.16
21541300	MATERIEL MEDICAL	16 219.29	15 676.79	542.50	3.46
21541400	MATERIEL PHARMACIE	1 498.84	1 498.84		
21542000	MAT.& OUTILLAGE GARAGE 44	78 377.25	74 302.62	4 074.63	5.48
21543000	MAT.& OUTILLAGE MENUISERIE 44	123 666.98	118 235.82	5 431.16	4.59
21544000	MAT.& OUTILLAGE RESTAURANT 44	82 223.10	74 168.10	8 055.00	10.86
21545000	MAT. & OUTILLAGE MMR	472 906.65	459 419.58	13 487.07	2.94
21549000	MATERIEL DE CAMPING	33 274.48	17 723.13	15 551.35	87.75
21551200	ATELIERS GENERAUX	32 227.47	29 535.65	2 691.82	9.11
	TOTAL	3 456 302.77	3 391 759.16	64 543.61	1.90

Amortissement des installations techniques, matériels et outillage

28154000	AMORT.MATERIEL & OUTILLAGE	(2 065 955.17)	(1 994 785.11)	71 170.06	3.57
28154100	AMORT. MATERIEL DE REEDUCATION	(217 425.13)	(210 206.61)	7 218.52	3.43
28154110	AMORT. DE CUISINE	(47 280.33)	(44 435.34)	2 844.99	6.40
28154120	28 Compte d'amortissement	(44 480.94)	(43 807.21)	673.73	1.54
28154130	AMORT. MATERIEL MEDICAL	(12 564.38)	(11 671.48)	892.90	7.65
28154140	AMORT. MATERIEL DE PHARMACIE	(1 498.84)	(1 498.84)		
28154200	AMORT.MAT.& OUTIL.GARAGE 44	(67 424.70)	(64 137.65)	3 287.05	5.12
28154300	AMORT.MAT.& OUTIL.MENUISERIE 44	(107 021.00)	(101 650.22)	5 370.78	5.28

**DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS
ANC 2018-06 et ANC 2019-04**

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
28154400	AMORT.MAT.& OUTIL.RESTAURANT 44	(64 805.50)	(61 047.53)	3 757.97	6.16
28154500	AMORT.MAT.& OUTIL.MMER	(416 913.87)	(392 372.12)	24 541.75	6.25
28154900	AMORTISSEMENT MATERIEL DE	(20 074.38)	(14 985.72)	5 088.66	33.96
28155120	AMORT. OUTILLAGE ATELIERS	(12 670.95)	(9 789.71)	2 881.24	29.43
	TOTAL	(3 078 115.19)	(2 950 387.54)	127 727.65	4.33

Autres immobilisations corporelles

21810000	AGENC.INSTAL.AMENAGEMENT	2 618 905.36	2 545 975.90	72 929.46	2.86
21810010	AGENC.INSTAL. AMENAGEMENT	41 305.60	33 830.37	7 475.23	22.10
21811000	AGENC.INTAL. FERME 44	56 972.15	56 972.15		
21812000	AGENC.INSTAL. GARAGE 44	9 119.97	9 119.97		
21813000	AGENC.INSTAL. MENUISERIE 44	18 894.41	14 788.41	4 106.00	27.76
21814000	AGENC.INSTAL. RESTAURANT 44	75 017.46	73 383.86	1 633.60	2.23
21815000	AGENC.INSTAL. MMER	20 085.15	20 085.15		
21820000	MATERIEL DE TRANSPORT	2 063 030.58	2 078 226.27	(15 195.69)	-0.73
21821000	MAT.DE TRANSPORT FERME 44	97 170.73	97 170.73		
21823000	MAT.DE TRANSPORT MENUISERIE 44	101 432.01	101 432.01		
21825000	MAT.DE TRANSPORT MMER	362 309.97	362 309.97		
21830000	MAT.BUREAU & MAT.INFORMATIQUE	931 658.45	878 510.81	53 147.64	6.05
21831000	MAT.BUREAU & MAT.INFORMATIQUE	118 129.82	109 275.12	8 854.70	8.10
21840000	MOBILIER	796 971.11	783 171.88	13 799.23	1.76
21840010	MOBILIER SIEGE	54 349.22	54 029.38	319.84	0.59
21844000	MOBILIER RESTAURANT 44	11 360.00	11 360.00		
21850000	CHEPTEL	17 830.19	17 830.19		
21880000	AUTRES IMMOBILISATIONS	124 943.37	124 943.37		
21885000	AUTRES IMMOBILISATIONS	56 528.10	56 528.10		
22880000	IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	2 489 611.35	2 489 611.35		
	TOTAL	10 065 625.00	9 918 554.99	147 070.01	1.48

Amortissements des Autres immobilisations corporelles

28181000	AMORT.AGENC.AMENAG.INST.	(2 190 798.94)	(2 065 389.68)	125 409.26	6.07
28181001	AMORT.AGENC.INSTAL. SIEGE	(28 209.26)	(26 273.27)	1 935.99	7.37
28181100	AMORT.AGENC.INSTAL .FERME 44	(40 162.51)	(36 171.31)	3 991.20	11.03
28181200	AMORT.AGENC.INSTAL .GARAGE 44	(8 537.43)	(8 326.70)	210.73	2.53
28181300	AMORT.AGENC.INSTAL. MENUISERIE 44	(13 774.57)	(13 290.26)	484.31	3.64
28181400	AMORT.AGENC.INSTAL. RESTAURANT 44	(70 198.01)	(67 772.71)	2 425.30	3.58

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
28181500	AMORT.AGENC.INSTAL. MMR	(16 903.38)	(15 969.16)	934.22	5.85
28182000	AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT	(1 457 417.06)	(1 410 110.01)	47 307.05	3.35
28182100	AMORT.MAT.DE TRANSPORT FERME 44	(97 170.73)	(97 170.73)		
28182300	AMORT.MAT.DE TRANSPORT	(82 481.30)	(72 725.30)	9 756.00	13.41
28182500	AMORT.MAT.DE TRANSPORT MMR	(362 309.97)	(362 309.97)		
28183000	AMORT.MAT.BUREAU &	(802 213.06)	(737 209.44)	65 003.62	8.82
28183100	AMORT.MAT.BUREAU &	(100 234.48)	(92 472.88)	7 761.60	8.39
28184000	AMORT.MOBILIER	(704 168.26)	(675 979.66)	28 188.60	4.17
28184001	AMORT.MOBILIER SIEGE	(52 716.95)	(52 725.75)	(8.80)	-0.02
28184400	AMORT.MOBILIER RESTAURANT 44	(11 360.00)	(11 360.00)		
28188000	AMORTIS. AUTRES IMMOBILISATIONS	(2 491 041.00)	(2 491 041.00)		
28188500	AMORT.AUTRES IMMOBILISATIONS	(56 528.10)	(56 528.10)		
	TOTAL	(8 586 225.01)	(8 292 825.93)	293 399.08	3.54

Immobilisations corporelles en cours

23100000	IMMOBILISATIONS EN COURS	4 641.40	12 217.96	(7 576.56)	-62.01
	TOTAL	4 641.40	12 217.96	(7 576.56)	-62.01

Autres immobilisations financières

27500000	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES	11 416.11	224.63	11 191.48	4 982.1
27510000	DEPOTS VERSES	34 671.47	34 671.47		
27550000	CAUTIONNEMENTS VERSES	10 032.08	9 132.08	900.00	9.86
	TOTAL	56 119.66	44 028.18	12 091.48	27.46

Comptes de liaison

18110100	AAEA ASSOCIATION (Mère)	1 626 551.52	2 582 364.66	(955 813.14)	-37.01
18113000	CMPP LES ANOLIS	15 320.28	13 749.03	1 571.25	11.43
18119000	DIRECTION GENERALE	2 007 921.42	905 556.48	1 102 364.94	121.73
	TOTAL	3 649 793.22	3 501 670.17	148 123.05	4.23

Stocks et en-cours

31000000	STOCK MATIERES_ANIMAUX	14 585.96	8 896.88	5 689.08	63.94
31100000	STOCKS MATIERES PREMIERES ET	5 002.88	12 438.43	(7 435.55)	-59.78
	TOTAL	19 588.84	21 335.31	(1 746.47)	-8.19

Avances et acomptes

40910000	FRS-AVANCES ET ACOMPTE	55 196.13	27 811.84	27 384.29	98.46
	TOTAL	55 196.13	27 811.84	27 384.29	98.46

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

(Provisoire)

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
--	---------------------------------	-------------------------------------	-----------	---

Créances clients et comptes rattachés

41110000 ORGANISMES DE PRISE EN CHARGE	181 543.33	418 012.62	(236 469.29)	-56.57
41140000 DEPARTEMENT - DASD	127 273.72		127 273.72	N.S
41141000 COLLECTIVITE DE SAINT BARTH	53 155.84	53 155.84		
41210000 CLIENTS ACTIVITES ATELIERS (COLLECT	149 775.07	138 706.93	11 068.14	7.98
41800000 REDEVABLES PROD.A RECEVOIR	902.35	9 083.25	(8 180.90)	-90.07
41810000 USAGERS FACTURES A ETABLIR	1 003 665.09	927 021.55	76 643.54	8.27
41820000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	2 351.98	2 351.98	(0.00)	-0.00
TOTAL	1 518 667.38	1 548 332.17	(29 664.79)	-1.92

Autres créances

40980000 RRR A OBTENIR & AUTRES AVOIRS N/ENC	14 221.38	10.85	14 210.53	130.97
42500000 PERSONNEL - AVCES & ACPTES	997.64	2 540.24	(1 542.60)	-60.73
42600000 PERSONNEL - DEPOT	6 303.16	8 115.68	(1 812.52)	-22.33
42720000 OPPOSITION SUR SALAIRES (COLLECTIF)	3 897.72	537.37	3 360.35	625.33
43720000 MUTUELLE MIAG	24.04		24.04	N.S
43730000 CGRR ARRCO RETRAITE		2 132.56	(2 132.56)	-100.00
43730200 UGRC	18 707.64	18 707.64		
43870000 PRODUITS A RECEVOIR	84 752.27	95 166.80	(10 414.53)	-10.94
43870200 PRODUITS A RECEVOIR-CGSS	177 374.61	162 535.63	14 838.98	9.13
44110000 ETAT - SUBVENTIONS D'INVEST.A RECEV		2 000.00	(2 000.00)	-100.00
44170000 ETAT - SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	168 297.92	2 000.00	166 297.92	8 314.9
44567000 CREDIT DE TVA	2 054.29	2 063.84	(9.55)	-0.46
44586000 TAXE SUR LE C.A SUR FACT NON PARVEN	49.14	44.88	4.26	9.49
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	46 261.24	7 398.00	38 863.24	525.32
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS	12 381.03		12 381.03	N.S
46740000 DEBITEURS DIVERS	2 271.28	2 271.28		
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	55 322.40	23 502.40	31 820.00	135.39
TOTAL	592 915.76	329 027.17	263 888.59	80.20

Amortissements Autres créances

49670000 DEPRECIATION AUTRES CPTES	(46 916.22)	(46 916.22)		
TOTAL	(46 916.22)	(46 916.22)		

Disponibilités

51120000 CHEQUES A ENCAISSER	157 209.20	8 368.84	148 840.36	1 778.5
------------------------------	------------	----------	------------	---------

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
51210001	CAISSE E - LIVRET A ASSOCIATIONS	76 618.69	76 000.00	618.69	0.81
51210010	BRED AAEA - CMPP LES LUCIOLES	220 077.31	118 797.54	101 279.77	85.25
51210021	BRED AAEA - SEPSI	1 317 044.95	832 223.58	484 821.37	58.26
51210027	SGBA SEPSI 1	65 041.49	65 041.49	(0.00)	-0.00
51210028	SGBA SEPSI	300 697.80	507 382.96	(206 685.16)	-40.74
51210030	BRED AAEA - CMPP LES ANOLIS	745 985.68	549 938.05	196 047.63	35.65
51210040	SGBA ASSOCIATION	514 825.36	1 570 185.86	(1 055 360.50)	-67.21
51210041	BRED AAEA - CAVA GARAGE 44	171 784.84	196 563.74	(24 778.90)	-12.61
51210042	BRED AAEA - CAVA MENUISERIE 44	15 798.74	29 027.67	(13 228.93)	-45.57
51210043	BRED AAEA - CAVA VOILES & LOISIRS44	80 428.58	99 070.59	(18 642.01)	-18.82
51210044	BRED AAEA - CAVA RESTAURANT 44	12 010.83	33 139.23	(21 128.40)	-63.76
51210045	BRED AAEA - CAVA FERME 44	11 597.61	15 584.49	(3 986.88)	-25.58
51210047	BRED AAEA - CAVA	104 504.68	33 058.28	71 446.40	216.12
51210048	BRED AAEA - CAVA ATELIERS 44	15 960.40		15 960.40	N.S
51210050	BRED AAEA - IME L' ANCRE	772 792.60	1 181 627.91	(408 835.31)	-34.60
51210051	BRED AAEA - IME L' ANCRE SAISPRO	421 878.14		421 878.14	N.S
51210061	BRED AAEA - CISMAG	929 628.14	362 358.63	567 269.51	156.55
51210090	SGBA DG	27 517.98	13 095.14	14 422.84	110.14
51210091	BRED AAEA - DIRECTION GENERALE	10 420.55	19 882.41	(9 461.86)	-47.59
51210140	SGBA CAS LES ABRICOTIERS	244.24		244.24	N.S
51211010	SGBA IME L'ANCRE	782 569.25	894 838.90	(112 269.65)	-12.55
51211030	SGBA LUCIOLES	23 924.37	187 340.90	(163 416.53)	-87.23
51211070	SGBA ANOLIS	218 164.97	230 909.30	(12 744.33)	-5.52
51211100	SGBA CISMAG BUDGET	8 261.49	93 610.98	(85 349.49)	-91.17
51212020	SGBA VL 44	95 977.71	89 523.83	6 453.88	7.21
51212050	SGBA GARAGE 44	174 773.22	162 471.13	12 302.09	7.57
51212060	SBGA CAVA	5 135.69	11 366.73	(6 231.04)	-54.82
51212070	SGBA FERME 44	30 029.70	38 886.94	(8 857.24)	-22.78
51212080	SGBA MENUISERIE 44	61 085.33	60 465.99	619.34	1.02
51216300	LCL EPICERIE SOLIDAIRE	46 356.39	155 288.60	(108 932.21)	-70.15
51220010	B.R.E.D	3 078.74	3 078.74		
51221050	BRED DG - ANCIEN COMPTE	2 467 339.51	1 468 405.49	998 934.02	68.03
51231000	BFC ATELIERS CISMAG	963 856.35	923 513.12	40 343.23	4.37
51241040	CA RESTAURANT 44	2 695.29	2 695.29		
51251000	CAISSE D'EPARGNE	109 999.35	78 650.47	31 348.88	39.86
53110000	CAISSE ETS	10 211.02	11 985.71	(1 774.69)	-14.81

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

ACTIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
53120000	CAISSE DES ACTIVITES EDUCATIVES	3 529.60	2 077.29	1 452.31	69.91
53213000	CAISSE EPICERIE SOLIDAIRE	1 397.15	32.94	1 364.21	4 141.5
53220000	CAISSE AGRICULTURE	217.50	51.66	165.84	321.02
53230000	CAISSE VOILE	656.56	180.43	476.13	263.89
53260000	CAISSE BLANCHISSERIE	109.91	118.02	(8.11)	-6.87
53280000	CAISSE CUISINE	1.80	2.93	(1.13)	-38.57
TOTAL		10 981 438.71	10 126 841.80	854 596.91	8.44

Charges constatées d'avance

48600000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	12 975.57	12 548.12	427.45	3.41
TOTAL		12 975.57	12 548.12	427.45	3.41

TOTAL GENERAL		20 327 828.95	19 386 255.61	941 573.34	4.86
----------------------	--	----------------------	----------------------	-------------------	-------------

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS

ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
Fonds propres statutaires					
10210000	VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	22 179.43	22 179.43		
TOTAL		22 179.43	22 179.43		

Fonds propres complémentaires					
10241200	REGIONS	76 224.51	76 224.51		
10241300	DEPARTEMENTS	727 314.45	727 314.45		
10241500	COLLECTIVITES PUBLIQUES	19 521.49	19 521.49		
TOTAL		823 060.45	823 060.45		

Réserves pour projet de l'entité					
10685000	EXCEDENT AFFECT.BFR(rés.trésorerie)	554 319.47	520 454.63	33 864.84	6.51
10685220	Exédents & rés.affect.à l'investis.	2 813 718.24	2 663 787.60	149 930.64	5.63
10685520	Exéd.affect.couv.bfr(résér.trésor)	220 491.55		220 491.55	N.S
10685620	Réserves compensat° déficits	645 909.32	898 181.84	(252 272.52)	-28.09
10685800	RESERVE DE TRESORERIE	1 042 470.74	996 318.56	46 152.18	4.63
TOTAL		5 276 909.32	5 078 742.63	198 166.69	3.90

Autres réserves					
10688000	Réserves diverses	122 697.71		122 697.71	N.S
TOTAL		122 697.71		122 697.71	N.S

Report à nouveau					
11000000	REPORT A NOUVEAU (solde créditeur)	103 020.25	59 157.33	43 862.92	74.15
11501011	RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTION	4 473 177.18	1 414 527.24	3 058 649.94	216.23
11501200	RESULTAT EN ATTENTE D'AFFECTION	326 801.13	(160 683.96)	487 485.09	-303.38
11501201	RESULTAT 2017	(60 200.95)		(60 200.95)	N.S
11501202	RESULTAT 2018	535 575.15		535 575.15	N.S
11501203	RESULTAT 2019	(141 205.45)		(141 205.45)	N.S
11501204	RESULTAT 2020	437 046.53		437 046.53	N.S
11503001	Report ANaffect.financ.mesures expl	23 299.19	23 299.19		
11590200	Report AN activ.SMS solde débiteur	(3 985 221.96)		(3 985 221.96)	N.S
11591000	R.N.CONST.CHARGES REJETEES	(1 016 409.12)	(936 033.06)	(80 376.06)	8.59
11980000	REPORT A NOUVEAU	(168 531.68)	(110 933.34)	(57 598.34)	51.92
TOTAL		527 350.27	289 333.40	238 016.87	82.26

Subvention d'investissement/biens non renouv.

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
13100000	SUBV.D'EQUIPEMENT RECUES	154 888.20	154 888.20		
13110000	ETAT	50 200.00	1 200.00	49 000.00	4 083.3
13111000	DDASS-ETAT	10 897.47	10 897.47		
13120000	REGIONS	180 000.00	180 000.00		
13130000	DEPARTEMENTS"(CONSEIL GENERAL...)	208 317.65	208 317.65		
13131000	CONSEIL GLE-DASD REAFFECT FONDS	94 332.53	94 332.53		
13150000	COLLECTIVITES PUBLIQUES (CAF...)	198 326.46	196 326.46	2 000.00	1.02
13170000	ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	29 678.85	29 678.85		
13180000	AUTRES	178 891.04	178 891.04		
13900000	SUBV.VIREE AU RESULTAT	(154 888.20)	(154 888.20)		
13911000	ETAT	(12 097.47)	(12 097.47)		
13912000	REGIONS	(180 000.00)	(180 000.00)		
13913000	DEPARTEMENTS (CONSEIL GENERAL....)	(129 966.32)	(125 166.32)	(4 800.00)	3.83
13915000	COLLECTIVITES PUBLIQUES (CAF....)	(181 983.60)	(179 227.04)	(2 756.56)	1.54
13917000	ENTREPRISES ET ORGANISMES PRIVES	(29 678.85)	(29 678.85)		
13918000	AUTRES	(167 914.71)	(167 914.71)		
13980000	AUTRES SUBV.INS.CPTE RESU	(10 976.33)	(10 976.33)		
	TOTAL	238 026.72	194 583.28	43 443.44	22.33

Provisions réglementées

14100000	PROV. REGL.. : RESERVE DE TRESORERI	653 328.07	653 328.07		
14861000	RESERVES DES PLUS VALUES NETTES D'A	163 717.92	163 717.92		
	TOTAL	817 045.99	817 045.99		

Droits des propriétaires - (Commodat)

22900000	DROITS PROPRIETAIRES DE	2 489 611.35	2 489 611.35		
	TOTAL	2 489 611.35	2 489 611.35		

Comptes de liaison

18110200	SEPSI	667 289.87	597 391.80	69 898.07	11.70
18111000	CMPP LES LUCIOLES	378 138.34	663 548.41	(285 410.07)	-43.01
18115000	IME L'ANCRE	2 074 786.77	1 756 542.44	318 244.33	18.12
18120100	MENUISERIE 44	30 678.69	28 358.63	2 320.06	8.18
18120200	GARAGE 44	36 525.54	12 380.26	24 145.28	195.03
18120300	FERME 44	9 068.47	10 677.96	(1 609.49)	-15.07
18120400	RESTAURANT 44	8 338.47	7 634.41	704.06	9.22
18120500	VOILES & LOISIRS 44	260 277.67	240 446.86	19 830.81	8.25

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

(Provisoire)

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

		Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
18120600	ARTISANAT 44	2 983.28	2 983.28		
18120700	CISMAG ATELIERS	181 706.12	181 706.12		
TOTAL		3 649 793.22	3 501 670.17	148 123.05	4.23

Fonds dédiés

19400000	FONDS DEDIES SUR SUBVENT. DE FONCTI	435 711.71	452 211.71	(16 500.00)	-3.65
19410000	CNR ANNEE IMPAIRE	191 627.62	335 376.42	(143 748.80)	-42.86
19420000	FONDS DEDIES INVESTISSEMENTS	157 221.48	175 096.66	(17 875.18)	-10.21
TOTAL		784 560.81	962 684.79	(178 123.98)	-18.50

Provisions pour risques

15180000	AUTRES PROV. POUR RISQUES	25 760.00	25 760.00		
TOTAL		25 760.00	25 760.00		

Provisions pour charges

15880000	AUTRES PROV. POUR CHARGES	6 500.00	6 500.00		
TOTAL		6 500.00	6 500.00		

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

16400000	CAISSE D'EPARGNE/EMPRUNT N°1440434	300 220.19	382 584.85	(82 364.66)	-21.53
16400100	CAISSE D'EPARGNE/EMPRUNT N°1440435	341 722.64	390 954.73	(49 232.09)	-12.59
51210080	BRED AAEA - CEMA	237 314.67	338 617.54	(101 302.87)	-29.92
51210130	SGBA CAS MA CABANE	75 869.85	129.39	75 740.46	58 536.
51212010	SGBA ARTISANAT 44	14 869.33	14 869.33		
51212030	SGBA RESTAURANT 44	26 676.69	24 400.27	2 276.42	9.33
51212040	SGBA ATELIERS 44	136 671.99	120 671.99	16 000.00	13.26
51810000	INTERETS COURUS A PAYER	2 293.93	9 997.48	(7 703.55)	-77.05
TOTAL		1 135 639.29	1 282 225.58	(146 586.29)	-11.43

Avances et acomptes reçus sur commandes

41910000	Clients-Avances reçues&acompt.s/cde	771 673.59	806 755.74	(35 082.15)	-4.35
41914000	REDEVABLES CREDITEURS -	297 376.54	105 801.40	191 575.14	181.07
TOTAL		1 069 050.13	912 557.14	156 492.99	17.15

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

40110000	FOURNISSEURS (COLLECTIF)	222 002.38	220 503.12	1 499.26	0.68
40810000	FRS FACT. NON PARVENUES	68 694.66	70 022.61	(1 327.95)	-1.90
TOTAL		290 697.04	290 525.73	171.31	0.06

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
Dettes fiscales et sociales				
42100000 Net à payer	8 093.33	5 198.41	2 894.92	55.69
42110000 Créé par l'import automatisé	486.84		486.84	N.S
42200000 COMITE D'ENTREPRISE D'ETABLISSEMENT	35 769.00	37 537.50	(1 768.50)	-4.71
42510000 AVANCE S_SALAIRE	100.00		100.00	N.S
42520000 LILIANE FAHRASMANE		122.18	(122.18)	-100.00
42520100 MASPOURQUET CATHERINE		43.44	(43.44)	-100.00
42570000 MARE -JUDE ALOPH		163.59	(163.59)	-100.00
42700000 OPPOSITION SUR SALAIRES	465.70		465.70	N.S
42820000 DETTES PROVISIONNEES POUR C.A.P	618 662.05	636 864.49	(18 202.44)	-2.86
43100000 URSSAF	519 544.69	422 884.30	96 660.39	22.86
43720200 Créé par l'import automatisé	4 730.24	4 612.16	118.08	2.56
43720300 MGEN	40 135.01	21 327.08	18 807.93	88.19
43730000 CGRR ARRCO RETRAITE	13 308.60		13 308.60	N.S
43730100 UGRR	41 979.52	41 175.15	804.37	1.95
43783000 UNIFAF - FORMATION CONTINUE	51 954.62	45 542.62	6 412.00	14.08
43784000 CIL - EFFORT CONSTRUCTION	7 924.88	7 840.46	84.42	1.08
43820000 CHARGES SOCIALES SUR C.A.P	284 778.31	294 496.12	(9 717.81)	-3.30
43860000 ORGANISME SOCIAUX A PAYER	127 590.11	78 105.47	49 484.64	63.36
43861000 CGSS	23 202.65	23 202.65		
44210000 IMPÔTS-PRELEVEMENT A LA SOURCE	20 651.27	17 359.92	3 291.35	18.96
44551000 TVA A DECAISSER	11 109.05	10 752.64	356.41	3.31
44572100 TVA COLLECTEE A 2.10 %	6.29		6.29	N.S
44710000 TAXE SUR SALAIRES	49 914.49	48 469.21	1 445.28	2.98
44711000 TAXES SUR LES SALAIRES	81 383.00	82 153.00	(770.00)	-0.94
44733000 Créé par l'import automatisé	46 927.60	41 704.28	5 223.32	12.52
44734000 Créé par l'import automatisé	36 084.03	24 015.22	12 068.81	50.25
44820000 CHARGES FISCALES SUR CONGES PAYES	5 887.73	6 429.14	(541.41)	-8.42
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	140 632.28	124 390.95	16 241.33	13.06
TOTAL	2 171 321.29	1 974 389.98	196 931.31	9.97

Autres dettes

41140000 DEPARTEMENT - DASD		55 945.10	(55 945.10)	-100.00
41160000 ETAT - PJJ	13 739.20	13 739.20		
41980000 R.R.R A ACCORDER ET AUTRES AVOIR	36 559.35	58 349.85	(21 790.50)	-37.34

DETAIL DU BILAN PROPRE D'UN ESSMS ANC 2018-06 et ANC 2019-04

En Euro

Dossier : **CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS**

(Provisoire)

Norme Fiscale

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON

PASSIF

	Exercice N 01/2021 - 12/2021	Exercice N - 1 01/2020 - 12/2020	ECART VAL	%
46710000 DEBITEURS CREDITEURS DIVERS		22 461.99	(22 461.99)	-100.00
TOTAL	50 298.55	150 496.14	(100 197.59)	-66.58

Produits constatés d'avance

48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 613.23	6 008.28	(3 395.05)	-56.51
TOTAL	2 613.23	6 008.28	(3 395.05)	-56.51

	824 714.15	558 881.27	265 832.88	47.57
TOTAL GENERAL	20 327 828.95	19 386 255.61	941 573.34	4.86

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

		Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation	
		en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
Ventes de biens							
7010000	VENTES MENUISERIE	25 428.96	0.14	16 019.51	0.09	9 409.45	58.74
7010100	VENTES MEUBLES	599.08	0.00			599.08	N.S.
7010800	VENTES DE PORC	481.89	0.00			481.89	N.S.
7010900	RESTAURATION SUR PLACE	2 462.43	0.01	3 384.75	0.02	(922.32)	(27.25)
7011000	PLATS LIVRES	20 563.48	0.11	13 845.90	0.08	6 717.58	48.52
7011100	PLATS A EMPORTER	2 534.20	0.01	631.21	0.00	1 902.99	301.48
7011200	CONSOMMATIONS	121.86	0.00	90.90	0.00	30.96	34.06
7011500	COCKTAILS	368.66	0.00	2 454.88	0.01	(2 086.22)	(84.98)
7011900	ACTIVITES NAUTIQUES	49 492.74	0.27	43 698.44	0.25	5 794.30	13.26
7013000	VTE VOLAILLES	10 879.36	0.06	54 230.05	0.31	(43 350.69)	(79.94)
7070030	VENTES LICENCES	2 223.00	0.01	1 579.50	0.01	643.50	40.74
7072000	Vente de pièces détachées	57 520.87	0.32	51 390.23	0.29	6 130.64	11.93
	TOTAL	172 676.53	0.96	187 325.37	1.07	(14 648.84)	(7.82)

Ventes de prestations de services							
7060000	PRESTATIONS DE SERVICES	45 408.49	0.25	36 285.91	0.21	9 122.58	25.14
7081000	PDUITS SCES EXP.INT.PERSON.	8 721.35	0.05	6 528.70	0.04	2 192.65	33.58
70810010	PDUITS SCES	3 200.40	0.02	3 324.00	0.02	(123.60)	(3.72)
70810020	PDUITS SCES	25 464.14	0.14			25 464.14	N.S.
70811000	VENTES A L ASSOCIATION	37 179.34	0.21	65 936.06	0.38	(28 756.72)	(43.61)
70820000	PARTICIPAT°FORFAITAIRES DES	17 514.21	0.10	9 763.66	0.06	7 750.55	79.38
70828000	AUTRES PARTICI.FORFAITAIRES	330.00	0.00	535.00	0.00	(205.00)	(38.32)
70840000	PRESTATIONS EFFECTUES PAR	1 575.75	0.01	1 072.64	0.01	503.11	46.90
70841000	VENTES A L ASSOCIATION	29 354.50	0.16	32 994.58	0.19	(3 640.08)	(11.03)
70880000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES	237 800.10	1.32	224 293.88	1.28	13 506.22	6.02
70881000	AVANTAGES EN NATURE	3 469.00	0.02			3 469.00	N.S.
70882000	VENTES AU PERSONNES	14 692.91	0.08	10 352.60	0.06	4 340.31	41.92
70883000	PRODUITS AT.VOILE	36 915.03	0.20	21 476.00	0.12	15 439.03	71.89
70886000	PRODUITS AT.BLANCHISSERIE	88 159.54	0.49	89 873.88	0.51	(1 714.34)	(1.91)
70888000	PRODUITS AT.CUISINE	97 480.54	0.54	88 045.69	0.50	9 434.85	10.72
	TOTAL	647 265.30	3.59	590 482.60	3.37	56 782.70	9.62

Concours publics et subventions d'exploitation							
73218000	ETS & SCES SOCIAUX & MEDICO-	3 713 392.75	20.59	3 877 046.64	22.14	(163 653.89)	(4.22)
73218100	TRAITEMENT A	725 552.40	4.02	945 159.68	5.40	(219 607.28)	(23.23)
73218101	TRAITEMENT B	219 970.22	1.22	317 027.22	1.81	(97 057.00)	(30.61)
73218104	TRAITEMENT E	344.73	0.00	7 492.68	0.04	(7 147.95)	(95.40)
73218105	TRAITEMENT F	(704.14)	(0.00)	4 014.00	0.02	(4 718.14)	(117.54)
73218200	DEPISTAGE A	194 365.46	1.08	205 052.64	1.17	(10 687.18)	(5.21)

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
73218201 DEPISTAGE B	64 643.94	0.36	62 345.97	0.36	2 297.97	3.69
73218202 DEPISTAGE C	29.70	0.00			29.70	N.S.
73218203 DEPISTAGE D			839.22	0.00	(839.22)	(100.00)
73218205 DEPISTAGE F	(559.17)	(0.00)			(559.17)	N.S.
73218228 DEPISTAGE 241.70€			241.70	0.00	(241.70)	(100.00)
73218229 TRAITEMENT A 241.70€			2 175.30	0.01	(2 175.30)	(100.00)
73218230 DIAGNOSTIC A 182.97€			548.91	0.00	(548.91)	(100.00)
73218231 TRAITEMENT A 182.97€			182.97	0.00	(182.97)	(100.00)
73218232 DIAGNOSTIC 249.36€	2 742.96	0.02	8 478.24	0.05	(5 735.28)	(67.65)
73218234 DEPISTAGR A 237,75€	951.00	0.01	1 426.50	0.01	(475.50)	(33.33)
73218236 SEANCES A 251.23€	7 285.67	0.04	47 984.93	0.27	(40 699.26)	(84.82)
73218237 TRAITEMENT A 251.23€			1 545 566.96	8.83	(1 545 566.96)	(100.00)
73218242 DEPISTAGES A 202.29€	22 981.06	0.13	37 423.65	0.21	(14 442.59)	(38.59)
73218243 TRAITEMENT A 202.29€	8 698.47	0.05	303 637.29	1.73	(294 938.82)	(97.14)
73218244 DEPISTAGE 236.88 €	156 577.68	0.87			156 577.68	N.S.
73218245 TRAITEMENT 236.88 €	1 094 859.36	6.07			1 094 859.36	N.S.
73218248 SEANCES DEPISTAGE 305.54€	86 467.82	0.48			86 467.82	N.S.
73218249 SEANCES TRAITEMENT 305.54 €	389 563.50	2.16			389 563.50	N.S.
73311000 PRODUIT CHARGE DPT-	2 916 008.99	16.17	4 586 535.86	26.19	(1 670 526.87)	(36.42)
73313000 PRODUITS DEPART/PRIX DE	1 692 473.16	9.39	1 076 646.68	6.15	615 826.48	57.20
73331000 SECTEUR P.ENFANCE-DOTATION	5 915 075.31	32.81	3 704 373.38	21.15	2 210 701.93	59.68
74100000 SUBVENTIONS ET	177 612.31	0.99	252 966.13	1.44	(75 353.82)	(29.79)
74880000 AUTRES SUBVENT°D'EXPLOIT.&	1 112.00	0.01	55 040.00	0.31	(53 928.00)	(97.98)
TOTAL	17 389 445.18	96.44	17 042 206.55	97.32	347 238.63	2.04

Ressources liées à la générosité du public

75420000 REMBOURSEMENT SECURITE	860.73	0.00	3 376.82	0.02	(2 516.09)	(74.51)
75432000 Legs ou donations	700.00	0.00			700.00	N.S.
TOTAL	1 560.73	0.01	3 376.82	0.02	(1 816.09)	(53.78)

Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges

78150000 REPRISE S/PROV.POUR RISQUES &	147 789.35	0.82			147 789.35	N.S.
78174000 REPRISES SUR PROVISIONS ET			14 466.87	0.08	(14 466.87)	(100.00)
79100000 TRANSFERT DE CHARGE	67 420.10	0.37	52 589.53	0.30	14 830.57	28.20
79102000 MAIF	2 321.99	0.01	22 145.01	0.13	(19 823.02)	(89.51)
79110000 CNASEA - CAE			567.31	0.00	(567.31)	(100.00)
79111000 A S P	228 128.18	1.27	199 056.94	1.14	29 071.24	14.60
79113000 UNIFAF	42 728.88	0.24	77 111.03	0.44	(34 382.15)	(44.59)
TOTAL	488 388.50	2.71	365 936.69	2.09	122 451.81	33.46

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

		Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation	
		en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
Utilisations des fonds dédiés							
78940000	REPORT RESSOURCES NON	61 334.63	0.34	46 161.46	0.26	15 173.17	32.87
TOTAL		61 334.63	0.34	46 161.46	0.26	15 173.17	32.87

Autres produits							
75480000	AUTRES REMBOURSEMENTS DE			20.00	0.00	(20.00)	(100.00)
75800000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	741.62	0.00	7 760.35	0.04	(7 018.73)	(90.44)
75870000	REMB.PRESTAT ^A CARACTERE	507.64	0.00	10.72	0.00	496.92	4 635.45
TOTAL		1 249.26	0.01	7 791.07	0.04	(6 541.81)	(83.97)

TOTAL I		18 761 920.13	104.06	18 243 280.56	104.18	518 639.57	2.84
----------------	--	----------------------	---------------	----------------------	---------------	-------------------	-------------

Achat de marchandises							
60700000	ACHAT DE MARCHANDISES	6 979.15	0.04	4 782.21	0.03	2 196.94	45.94
60700300	ACHATS LICENCES	2 515.50	0.01	2 152.00	0.01	363.50	16.89
60710000	Achat d'huile	3 872.40	0.02	3 056.56	0.02	815.84	26.69
TOTAL		13 367.05	0.07	9 990.77	0.06	3 376.28	33.79

Achats de matières premières et autres approvisionnements							
60100000	ACHATS STOCKES DE MTRES	46 638.57	0.26	46 349.43	0.26	289.14	0.62
60111000	PAIN	61.40	0.00	186.55	0.00	(125.15)	(67.09)
60112000	ACHAT LEGUMES MARCHE	503.53	0.00	711.10	0.00	(207.57)	(29.19)
60130000	ACH.SEMENCES PLANTS			58.77	0.00	(58.77)	(100.00)
60140000	ACHAT PHYTO SANITAIRE	3 631.45	0.02	43.72	0.00	3 587.73	8 206.15
60160000	ACHAT PORCS			400.00	0.00	(400.00)	(100.00)
60182000	ACHATS PIECES DETACHEES	50 729.95	0.28	48 433.87	0.28	2 296.08	4.74
60210000	PRODUITS PHARMAC. ET A	8.57	0.00			8.57	N.S.
TOTAL		101 573.47	0.56	96 183.44	0.55	5 390.03	5.60

Variation de stocks							
60310000	VARIAT ^O DES STOCKS	1 746.47	0.01	(4 592.45)	(0.03)	6 338.92	(138.03)
TOTAL		1 746.47	0.01	(4 592.45)	(0.03)	6 338.92	(138.03)

Autres achats et charges externes							
60611000	EAU ET ASSAINISSEMENT	34 493.34	0.19	21 540.66	0.12	12 952.68	60.13
60611100	EAU ET ASSAINISSEMENT C.E	175.69	0.00	137.66	0.00	38.03	27.63
60612000	ENERGIE ELECTRICITE	111 187.02	0.62	97 728.72	0.56	13 458.30	13.77
60612100	ENERGIE ELECTRICITE C.E	1 285.41	0.01	392.72	0.00	892.69	227.31

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation		
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %	
60621000	COMBUSTIBLES & CARBURANTS	95 619.40	0.53	85 717.32	0.49	9 902.08	11.55
60622000	PRODUITS D'ENTRETIEN	40 651.09	0.23	39 767.08	0.23	884.01	2.22
60622100	PRODUITS VETERINAIRES	1 352.07	0.01	563.60	0.00	788.47	139.90
60622200	ALIMENTATION BETAIL	6 617.50	0.04	2 262.10	0.01	4 355.40	192.54
60623000	FOURNITURES D'ATELIER	42 878.00	0.24	50 421.27	0.29	(7 543.27)	(14.96)
60624000	FOURNIT.ADMINISTRATIVES	59 220.36	0.33	53 518.32	0.31	5 702.04	10.65
60625000	FOURNITURES SCOLAIRES	40 583.20	0.23	48 758.66	0.28	(8 175.46)	(16.77)
60625200	HABILLEMENT	13 193.74	0.07	8 718.98	0.05	4 474.76	51.32
60625300	LINGE	433.86	0.00	1 787.31	0.01	(1 353.45)	(75.73)
60625400	PRODUITS D_ENTRETIEN	11 193.27	0.06	6 044.40	0.03	5 148.87	85.18
60626000	FOURNITURES HOTELIERES	21 671.17	0.12	21 533.61	0.12	137.56	0.64
60626800	AUTRES FOURNITURES	306.72	0.00	91.59	0.00	215.13	234.88
60628000	AUTRES FOURNITURES NON	9 999.87	0.06	26 088.54	0.15	(16 088.67)	(61.67)
60630000	ALIMENTATION	133 406.77	0.74	115 026.65	0.66	18 380.12	15.98
60660000	FOURNITURES MEDICALES	3 546.26	0.02	8 320.36	0.05	(4 774.10)	(57.38)
60680000	AUT.ACHATS N/ STOCKES MAT.	38 607.14	0.21	43 287.99	0.25	(4 680.85)	(10.81)
60681000	FOURNITURES PEDAGOGIQUES	357.88	0.00	67.51	0.00	290.37	430.11
60682000	DEPENSES CORONAVIRUS	454.35	0.00	6 943.87	0.04	(6 489.52)	(93.46)
60685000	VETEMENT DE TRAVAIL	3 687.69	0.02	4 326.56	0.02	(638.87)	(14.77)
60960000	R.R.R.O SUR ACHATS NON	(329.00)	(0.00)			(329.00)	N.S.
61100000	PRESTATIONS SERVICES AVEC	6 908.84	0.04	7 362.72	0.04	(453.88)	(6.16)
61110000	PRESTATIONS A CARACTERE	6 135.56	0.03	1 275.03	0.01	4 860.53	381.21
61120000	PRESTATIONS A CARACTERE	6 984.00	0.04	6 522.00	0.04	462.00	7.08
61122000	VACANCES SORTIES A L_EXT.	2 727.20	0.02	2 624.55	0.01	102.65	3.91
61125000	FRAIS DE SCOLARITE			1 832.76	0.01	(1 832.76)	(100.00)
61128000	AUTRES PRESTATIONS A	85 730.52	0.48	76 389.33	0.44	9 341.19	12.23
61220000	CREDIT-BAIL MOBILIER	4 966.10	0.03			4 966.10	N.S.
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES	402 182.22	2.23	390 422.37	2.23	11 759.85	3.01
61321000	LOCATIONS IMMOBILIERES C.E	22 700.27	0.13	11 251.02	0.06	11 449.25	101.76
61352000	LOCATION EQUIPEMENT	3 848.96	0.02			3 848.96	N.S.
61353000	LOCATION MATERIEL DE	98.78	0.00	378.70	0.00	(279.92)	(73.92)
61358000	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES			853.46	0.00	(853.46)	(100.00)
61400000	CHARGES LOCATIVES ET DE CO-	13 500.48	0.07	16 145.24	0.09	(2 644.76)	(16.38)
61520000	ENTRETIEN ET REPARATION SUR	175 023.15	0.97	55 000.97	0.31	120 022.18	218.22
61521000	ENTRETIEN ESPACES VERTS	3 560.00	0.02	3 220.00	0.02	340.00	10.56
61522000	ENTRET.REPART.BATIMENT	45.00	0.00	5 312.73	0.03	(5 267.73)	(99.15)
61558000	ENTRETIEN ET REPARATION	121 188.10	0.67	114 578.22	0.65	6 609.88	5.77
61561000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	22 600.81	0.13	22 552.05	0.13	48.76	0.22
61568000	MAINTENANCE AUTRES	91 227.86	0.51	87 754.35	0.50	3 473.51	3.96
61610000	ASSURANCE MULTIRISQUES	153 317.54	0.85	166 798.67	0.95	(13 481.13)	(8.08)
61611000	ASSURANCE MULTIRISQUES C.E	124.82	0.00	318.29	0.00	(193.47)	(60.78)

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

		Exercice N		Exercice N-1		Variation	
		01/2021 - 12/2021		01/2020 - 12/2020			
		en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
61630000	ASSURANCE DE TRANSPORT	13 649.39	0.08	13 968.37	0.08	(318.98)	(2.28)
61650000	RESPONSABILITE CIVILE	6 409.41	0.04	6 273.37	0.04	136.04	2.17
61660000	ASSURANCE MATERIEL	6 458.53	0.04	6 334.00	0.04	124.53	1.97
61810000	CONCOURS DIVERS _COTISAT.	40.00	0.00	81.00	0.00	(41.00)	(50.62)
61820000	DOCUMENTATION GENERALE	28 437.75	0.16	17 966.22	0.10	10 471.53	58.28
61821000	DOCUMENTATION GLE &	2 987.57	0.02	51.68	0.00	2 935.89	5 680.90
61840000	CONCOURS DIVERS (Cotisations)	24 622.84	0.14	19 656.54	0.11	4 966.30	25.27
61850000	FRAIS COLLOQUES SEMINAIRES	9 331.78	0.05	3 642.90	0.02	5 688.88	156.16
62150000	PERSONNEL AFFECTE A	28 159.73	0.16	10 989.40	0.06	17 170.33	156.24
62260000	HONORAIRES	54 779.15	0.30	58 842.55	0.34	(4 063.40)	(6.91)
62261000	HONORAIRES AVOCATS	3 255.00	0.02	4 123.00	0.02	(868.00)	(21.05)
62270000	FRAIS D'ACTES ET DE	775.00	0.00			775.00	N.S.
62300000	PUBLICITE PUBLICATIONS	22 265.87	0.12	14 689.38	0.08	7 576.49	51.58
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	5 308.16	0.03	4 929.00	0.03	379.16	7.69
62420000	TRANSPORTS D'USAGERS	237 037.92	1.31	233 115.80	1.33	3 922.12	1.68
62421000	TRANSPORTS INDIVIDUELS	5 200.15	0.03	3 911.70	0.02	1 288.45	32.94
62428000	AUTRES TRANSPORTS D'USAGERS			608.00	0.00	(608.00)	(100.00)
62510000	VOYAGES & DEPLACEMENTS	14 320.07	0.08	9 170.53	0.05	5 149.54	56.15
62511000	INDEMNITES KILOMETRIQUES	19 547.38	0.11	18 667.67	0.11	879.71	4.71
62512000	DEPLACEMENTS FRAIS ANNEXES	12 418.51	0.07	8 246.57	0.05	4 171.94	50.59
62512100	DEP.FRAIS	7 874.73	0.04	3 461.71	0.02	4 413.02	127.48
62560000	MISSIONS	4 602.76	0.03	1 304.33	0.01	3 298.43	252.88
62570000	RECEPTIONS	10 093.95	0.06	8 833.81	0.05	1 260.14	14.26
62610000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	3 774.54	0.02	9 297.78	0.05	(5 523.24)	(59.40)
62620000	FRAIS DE	141 024.64	0.78	142 985.55	0.82	(1 960.91)	(1.37)
62621000	FRAIS DE	81.86	0.00	316.59	0.00	(234.73)	(74.14)
62700000	AUTRES FRAIS & COMMISSIONS	15 911.10	0.09	31 263.52	0.18	(15 352.42)	(49.11)
62810000	PRESTATIONS DE	15 932.50	0.09	11 532.00	0.07	4 400.50	38.16
62820000	PRESTATIONS D'ALIMENTATION	79 943.48	0.44	54 844.66	0.31	25 098.82	45.76
62830000	PRESTATIONS DE NETTOYAGE A	13 281.95	0.07	15 758.69	0.09	(2 476.74)	(15.72)
62831000	PRESTATIONS ABATTAGES	1 265.60	0.01	11 482.80	0.07	(10 217.20)	(88.98)
62880000	AUTRES PRESTATIONS DE	72 396.82	0.40	49 902.32	0.28	22 494.50	45.08
62881000	PRESTATIONS SURVEILLANCE	40 714.13	0.23	33 969.74	0.19	6 744.39	19.85
	TOTAL	2 695 365.28	14.95	2 423 859.12	13.84	271 506.16	11.20

Aides financières

65710000	SUBV.ASSOC.PART.VIE			513.00	0.00	(513.00)	(100.00)
	TOTAL			513.00	0.00	(513.00)	(100.00)

Impôts, taxes et versements assimilés

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
63110000 Charges patronales TAXE SUR LES	242 806.59	1.35	241 939.30	1.38	867.29	0.36
63330000 FORMATION CONTINUE	302 874.41	1.68	285 133.83	1.63	17 740.58	6.22
63331000 FORMATION	16 065.75	0.09	9 028.75	0.05	7 037.00	77.94
63340000 EFFORT A LA CONSTRUCTION	40 473.52	0.22	36 403.92	0.21	4 069.60	11.18
63380000 A.G.F.I.P.H.	30 629.80	0.17	30 885.00	0.18	(255.20)	(0.83)
63512000 TAXES FONCIERES	31 736.00	0.18	32 567.50	0.19	(831.50)	(2.55)
63513000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	611.00	0.00			611.00	N.S.
63540000 DROITS D'ENREGISTREMENT &	68.00	0.00			68.00	N.S.
63700000 AUTRES IMPOTS TAXES &	3 394.52	0.02	1 636.28	0.01	1 758.24	107.45
TOTAL	668 659.59	3.71	637 594.58	3.64	31 065.01	4.87

Salaires et traitements

64111000 SALAIRES BRUT	7 629 398.84	42.31	7 437 128.36	42.47	192 270.48	2.59
64112000 PRIME EXCEPTIONNELLE UNIQUE	17 400.00	0.10	17 200.00	0.10	200.00	1.16
64118000 AUTRES INDEMNITES	176 761.40	0.98	170 945.81	0.98	5 815.59	3.40
64118100 GRATIFICATION DES STAGIAIRES	24 487.83	0.14	13 762.85	0.08	10 724.98	77.93
64120000 CONGES PAYES	31 480.78	0.17	(1 142.06)	(0.01)	32 622.84	(2 856.49)
64150000 PERSONNEL TEMPORAIRE	407 582.39	2.26	367 291.44	2.10	40 290.95	10.97
64151000 REMUNERATION PRINCIPALE	313 009.42	1.74	491 026.93	2.80	(178 017.51)	(36.25)
64158000 AUTRES INDEMNITES	13 400.00	0.07	75 195.70	0.43	(61 795.70)	(82.18)
64160000 EMPLOIS D'INSERTION	189 264.99	1.05	150 981.69	0.86	38 283.30	25.36
64163000 REMUNERATIONS C.A.E	9 967.26	0.06	11 879.61	0.07	(1 912.35)	(16.10)
64210000 PRATICIENS	178 646.38	0.99	159 945.70	0.91	18 700.68	11.69
64280000 AUTRES	(49 683.22)	(0.28)			(49 683.22)	N.S.
TOTAL	8 941 716.07	49.59	8 894 216.03	50.79	47 500.04	0.53

Charges sociales

64511000 COTISATIONS CGSS	2 525 709.32	14.01	2 494 606.36	14.25	31 102.96	1.25
64512000 COTISATIONS MUTUELLES	119 016.20	0.66	117 062.67	0.67	1 953.53	1.67
64513000 COTISATION CGRR	600 989.12	3.33	587 995.91	3.36	12 993.21	2.21
64513100 COTISATION UGRR	113 156.68	0.63	111 063.14	0.63	2 093.54	1.88
64514000 COTISATION ASSEDIC	99 186.61	0.55	95 744.50	0.55	3 442.11	3.60
64520000 CHARGES SOCIALES SUR C.P	13 073.93	0.07	5 748.63	0.03	7 325.30	127.43
64521000 COTISATIONS URSSAF	54 640.91	0.30	49 576.64	0.28	5 064.27	10.22
64522000 COTISATIONS MUTUELLES	1 897.16	0.01	3 109.10	0.02	(1 211.94)	(38.98)
64523000 COTISATIONS CGRR	20 244.83	0.11	17 593.64	0.10	2 651.19	15.07
64523100 COTISATIONS UGRR	3 103.60	0.02	2 877.29	0.02	226.31	7.87
64524000 COTISATIONS ASSEDIC	3 156.19	0.02	2 640.91	0.02	515.28	19.51
64528000 COTISATIONS AUTRES	(22 791.74)	(0.13)			(22 791.74)	N.S.
64720000 OEUVRES SOCIALES	35 900.66	0.20	34 778.70	0.20	1 121.96	3.23

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	31 638.62	0.18	35 613.86	0.20	(3 975.24)	(11.16)
64751000 PHARMACIE	889.88	0.00	145.98	0.00	743.90	509.59
64784000 OEUVRES SOCIALES	89 215.32	0.49	94 748.71	0.54	(5 533.39)	(5.84)
64788000 AUTRES CHARGES SOCIALES	45 105.62	0.25	20 800.63	0.12	24 304.99	116.85
64880000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE	9 686.84	0.05	4 970.74	0.03	4 716.10	94.88
64881000 STAGES DE FORMATION	30 556.94	0.17	37 139.95	0.21	(6 583.01)	(17.72)
TOTAL	3 774 376.69	20.93	3 716 217.36	21.22	58 159.33	1.57

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

68111000 DOT.AUX	14 936.15	0.08	14 883.79	0.08	52.36	0.35
68112000 DOT.AUX	777 458.12	4.31	769 023.63	4.39	8 434.49	1.10
68150000 DOT.AUX PROV.POUR RISQUES &			25 760.00	0.15	(25 760.00)	(100.00)
68174000 DOT.AUX PROV.DES CREANCES			3 095.31	0.02	(3 095.31)	(100.00)
TOTAL	792 394.27	4.39	812 762.73	4.64	(20 368.46)	(2.51)

Reports en fonds dédiés

68940000 ENGAGEMENTS A REALISER	31 000.00	0.17	77 862.67	0.44	(46 862.67)	(60.19)
TOTAL	31 000.00	0.17	77 862.67	0.44	(46 862.67)	(60.19)

Autres charges

65400000 PERTES SUR CREANCES	14 005.13	0.08	66 756.98	0.38	(52 751.85)	(79.02)
65560000 FRAIS DE SIEGE VERSES	873 475.97	4.84	907 696.63	5.18	(34 220.66)	(3.77)
65810000 FRAIS DE CULTE ET	1 110.00	0.01	1 143.54	0.01	(33.54)	(2.93)
65820000 PECULES	11 317.50	0.06	15 575.15	0.09	(4 257.65)	(27.34)
65860000 FONDS DE SOLIDARITE	8 697.24	0.05	10 424.61	0.06	(1 727.37)	(16.57)
65880000 AUTRES	4 923.31	0.03	6 593.04	0.04	(1 669.73)	(25.33)
TOTAL	913 529.15	5.07	1 008 189.95	5.76	(94 660.80)	(9.39)

TOTAL II	17 933 728.04	99.46	17 672 797.20	100.92	260 930.84	1.48
-----------------	----------------------	--------------	----------------------	---------------	-------------------	-------------

Autres intérêts et produits assimilés

76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	623.61	0.00	4.98	0.00	618.63	12 422.29
TOTAL	623.61	0.00	4.98	0.00	618.63	12 422.29

TOTAL III	623.61	0.00	4.98	0.00	618.63	12 422.29
------------------	---------------	-------------	-------------	-------------	---------------	------------------

Intérêts et charges assimilées

66110000 INTERES DES EMPRUNTS ET	29 260.49	0.16	34 538.00	0.20	(5 277.51)	(15.28)
----------------------------------	-----------	------	-----------	------	------------	---------

DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

ASSOCIATIONS ET FONDATIONS – ANC 2018-06 et ANC 2019-04

Norme Fiscale

En Euro

Dossier : CONSO99 - DOSSIER DE CONSO TOUS DOSSIERS

(Provisoire)

Options : Plan de correspondance N : CORR2020 - Plan de correspondance N-1 : CORR2020 - Avec écritures validées et NON validées - Sans les lignes vides

	Exercice N 01/2021 - 12/2021		Exercice N-1 01/2020 - 12/2020		Variation	
	en valeur	%CA	en valeur	%CA	en valeur	en %
TOTAL	29 260.49	0.16	34 538.00	0.20	(5 277.51)	(15.28)
TOTAL IV	29 260.49	0.16	34 538.00	0.20	(5 277.51)	(15.28)

PRODUITS EXCEPTIONNELS - Sur opérations de gestion							
77100000	PRODUITS EXCEPTIONNELS S/	3 466.85	0.02	915.99	0.01	2 550.86	278.48
77180000	AUTRES PRODUITS	16 618.49	0.09	20 081.32	0.11	(3 462.83)	(17.24)
	TOTAL	20 085.34	0.11	20 997.31	0.12	(911.97)	(4.34)

Sur opérations en capital							
77500000	PRODUITS DES CESSIONS	9 600.00	0.05	21 145.00	0.12	(11 545.00)	(54.60)
77700000	Q-PART SUBVENTIONS INV. VIREE	7 556.56	0.04	8 638.78	0.05	(1 082.22)	(12.53)
	TOTAL	17 156.56	0.10	29 783.78	0.17	(12 627.22)	(42.40)

TOTAL V	37 241.90	0.21	50 781.09	0.29	(13 539.19)	(26.66)
----------------	------------------	-------------	------------------	-------------	--------------------	----------------

CHARGES EXCEPTIONNELLES - Sur opérations de gestion							
67120000	PENALITES AMENDES FISCALES			119.29	0.00	(119.29)	(100.00)
67180000	AUTRES CHARGES EXCEPTION.	6 837.85	0.04	22 582.12	0.13	(15 744.27)	(69.72)
	TOTAL	6 837.85	0.04	22 701.41	0.13	(15 863.56)	(69.88)

Sur opérations en capital							
67500000	VALEUR COMPTABLE DES	894.06	0.00	4 832.24	0.03	(3 938.18)	(81.50)
67800000	AUTRES CHARGES	4 351.05	0.02	316.51	0.00	4 034.54	1 274.70
	TOTAL	5 245.11	0.03	5 148.75	0.03	96.36	1.87

TOTAL VI	12 082.96	0.07	27 850.16	0.16	(15 767.20)	(56.61)
-----------------	------------------	-------------	------------------	-------------	--------------------	----------------

RESULTAT D'EXPLOITATION	828 192.09	4.59	570 483.36	3.26	257 708.73	45.17
QUOTE-PART RESULTAT SUR OP. EN COMMUN						N.S.
RESULTAT FINANCIER	(28 636.88)	(0.16)	(34 533.02)	(0.20)	5 896.14	(17.07)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	25 158.94	0.14	22 930.93	0.13	2 228.01	9.72
EXCEDENT	824 714.15	4.57	558 881.27	3.19	265 832.88	47.57

ANNEXES

ANNEXES

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice est de : 20 327 828,95 €
Le résultat net comptable est un excédent de : 824 714,15 €

Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été établis le 23 juin 2022 par les Dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les règles appliquées pour l'établissement des comptes annuels sont les suivantes :

- Le principe de prudence
- La permanence des méthodes
- Le principe d'intangibilité du bilan d'ouverture
- Le principe d'indépendance des exercices
- Le principe du coût historique
- Le principe de la continuité de l'exploitation
- Le principe de la transparence
- Le principe de l'importance significative
- Le principe de la prééminence de la réalité sur l'apparence
- Les comptes annuels ont été arrêtés en application des dispositions du Plan comptable général ANC 2018-06/2019-04

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions réglementées (hors dérogatoires) : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture des comptes.
- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens sont dépréciés selon le mode linéaire sur la base de la durée d'utilisation.

- **Provisions pour dépréciation de l'actif** : elles sont constituées pour tenir compte des risques de non recouvrement des créances à la date de clôture des comptes.
- **Stock de matière première** : First in, first out (Premier entré, Premier sortie).
- **Les immobilisations incorporelles et corporelles** sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, en ajoutant les frais d'installation et de mise en services et en déduisant les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.
- **Les résultats sous contrôle des tiers financeurs** sont affectés après qu'ils soient arrêtés par l'autorité de la tarification.
- **Les biens utilisés par l'IME«L'Ancre» au Moule** appartiennent au Conseil Départemental et inscrits aux comptes «228800» et «229000» respectivement au débit et au crédit pour un montant de 2.489.611,35 €.
- **Fonds dédiés :**

Du 1^{er} janvier 2017 au 31 décembre 2018, un Crédit d'Impôt de Taxe sur les Salaires (CITS) a été instauré pour les Associations redevables de la taxe sur les salaires ; nouveau dispositif à destination des Organismes sans but lucratif.

A l'instar du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE), ce CITS a pour objet de préserver la compétitivité du modèle associatif.

Il a pour but de financer des dépenses d'investissement, de formation, la politique de Ressources Humaines ou tout autres charges non financées.

Une partie de ces fonds servira à la mise en place de l'ingénierie et à l'organisation de la future plateforme de service de l'AAEA qui devrait démarrer en 2023.

Cette dernière stratégie de gestion a été retenue par l'Association.

Pour rappel, le Secrétaire d'Etat Christian ECKERT chargé du budget et des comptes publics, en poste à cette période s'est engagé à ne pas reprendre, « dans les budgets et tarifs des structures financées par la Protection Sociale, ce ballon d'oxygène apporté par le crédits d'impôt ».

AUTRES INFORMATIONS

- Le budget est établi en fonction du niveau d'activité et du taux d'encadrement du personnel. La détermination du résultat budgétaire est basée sur le budget n-1 accepté auquel on applique un taux directeur de + ou - 2% en fonction de l'évolution du coût de la vie.
- Le passage du résultat comptable au résultat du compte administratif ne fait pas l'objet de retraitement. L'Association soumet des propositions à l'Autorité de la Tarification qui décide en dernier ressort.

Les rémunérations brutes versées aux trois plus hauts Cadres Dirigeants (Présidente, Directeur Général, et Directeur d'un établissement) salariés ou bénévoles ainsi que leurs avantages en nature se globalisent dans cet exercice pour une valeur de 183 306,20 (cent quatre-vingt-trois mille trois cent six euros et vingt centimes).

Il est à noter que la Présidente de l'AAEA ne perçoit aucune rémunération pour l'exercice de son mandat.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Etat des créances : 2 180 678,37 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	56 119,66 €		56 119,66 €
Actif circulant & charges constatées d'avance	2 124 558,71 €	2 124 558,71 €	
TOTAL	2 180 678,37 €	2 124 558,71 €	56 119,66 €

Produits à recevoir par postes du bilan : 1 538 927,86 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	-
Clients et comptes rattachés	1 006 919,42 €
Autres créances	532 008,44 €
Disponibilités	-
TOTAL	1 538 927,86 €

Charges constatées d'avance : 12 975,57 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes : 18 644 681,86 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	214 744,09 €	-	-	214 744,09 €
Immobilisations corporelles (dont immobilisations en commodats)	18 113 004,10 € (2 489 611,35)	492 798,23 €	231 984,22 €	18 373 318,11 (2 489 611 ,35)
Immobilisations financières	44 028,18 €	12 091,48 €	-	56 119,66 €
TOTAL	18 371 776,37 €	504 889,71 €	231 984,22 €	18 644 681,86 €

Amortissements et provisions d'actif : 15 100 512,30 €

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la Clôture
Immobilisations incorporelles	185 011,44 €	14 902,46 €	-	199 913,90 €
Immobilisations corporelles	14 321 159,68 €	785 080,73 €	205 642,01€	14 900 598,40 €
Immobilisations financières				
TOTAL	14 506 171,12 €	799 983,19 €	205 642,01 €	15 100 512,30 €

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Etat des dettes : 4 719 619,53 €

Etat des créances	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissement de crédit	1 135 639,29 €	493 696,46 €		641 942,83 €
Dettes financières diverses	-	-		
Fournisseurs	290 697,04 €	290 697,04 €		
Dettes fiscales et sociales	2 171 321,29 €	2 171 321,29 €		
Dettes sur immobilisations	-	-		
Autres Dettes	1 119 348,68 €	1 119 348,68 €		
Produits constatés d'avance	2 613,23 €	2 613,23 €		
TOTAL	4 719 619,53 €	4 077 676,70 €		641 942,83 €

Charges à payer par postes du bilan : 1 271 741,72 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	2 293,93 €
Emp. & dettes financières divers	-
Fournisseurs Fts non parvenues	68 694,66 €
Dettes fiscales & sociales	1 200 753,13 €
Autres dettes	0,00 €
TOTAL	1 271 741,72 €

Produits constatés d'avance : 2 613,23 €

Pour mémoire, les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

FONDS PROPRES : 11 141 595,39 €

FONDS PROPRES STATUTAIRES ET COMPLEMENTAIRES	MONTANT
Valeur du patrimoine intégré (10210000)	22 179,43 €
Région (10241200)	76 224,51 €
Départements (10241300)	727 314,45 €
Collectivités publiques(10241500)	19 521,49 €
TOTAL	845 239,88 €

RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	MONTANT
Excédents affectés à l'investissement (10 685 220)	2 813 718,24 €
Réserve de compensation DEFICITS (10 685 620)	645 909, 32 €
Réserve de trésorerie (10 685 520)	1 817 281,76 €
Réserves diverses (10 688 000)	122 697,71 €
TOTAL	5 399 607,03 €

REPORT A NOUVEAU	MONTANT
Report à nouveau (solde créditeur/11000000)	103 020,25 €
Report à nouveau (solde débiteur 11980000)	-168 531,68 €€
TOTAL	-65 511,43 €

REPORT A NOUVEAU DES ACTIVITES SOCIALES ET MEDICO-SOCIALES SOUS GESTION CONTRÔLEE	MONTANT
Report à nouveau constitué de charges rejetées des activités sociales et médico-sociales (11591000)	-1 016 409,12 €
Résultat en attente d'affectation (11501000)	1 609270,82 €
TOTAL	592 861,70 €

RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédent ou Déficit)	MONTANT
Résultat de l'exercice (excédent)	824 714,15 €
TOTAL	824 714,15 €

SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	MONTANT
Subventions d'équipement reçues (13100000)	154 888,20 €
ETAT (13110000)	50 200,00 €
ARS-Etat (13111000)	10 897,47 €
Régions (13120000)	180 000,00 €
Départements (Conseil Général) (13130000)	208 317,65 €
Conseil Général - DASD réaffectation fonds reçus 1987 à l'IME (13131000)	94 332,53 €
Collectivités publiques (CAF) (13150000)	198 326,46 €
Entreprises et Organismes privés (13170000)	29 678,85 €
Autres (13180000)	178 891,04 €
Subvention virée au résultat (13900000)	-154 888,20 €
Etat (13911000)	-12 097,47 €
Régions (13912000)	-180 000,00 €
Départements (Conseil Général) (13913000)	-129 966,32 €
Collectivités publiques (CAF)(13915000)	-181 983,60 €
Entreprises et Organismes privés (13917000)	-29 678,85€
Autres (13918000)	-167 914,71€
Autres subventions ins.compte résultat (13980000)	-10 976,33 €
TOTAL	238 026,72 €

PROVISIONS REGLEMENTEES	MONTANT
Réserve de trésorerie (14100000)	653 328,07 €
Réserve des plus-values nettes d'actif (14861000)	163 717,92 €
TOTAL	817.045,99 €

IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	MONTANT
Droit des propriétaires (22900000)	2 489 611,35 €
TOTAL	2 489 611,35 €

DETAIL DU POSTE 681500 - PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	
CMPP « LES ANOLIS »	0,00 €
SEPSI	0,00 €
CISMAG	0,00 €
TOTAL	0,00 €

DETAIL DU POSTE 681740 - PROVISIONS POUR DEPRECIATION DES CREANCES	
IME « L'ANCRE »	0,00 €
CMPP « LES LUCIOLES»	0,00 €
TOTAL	0,00 €

DETAIL DU POSTE 687400 – DOTATIONS AUX AUTRES PROVISIONS REGLEMENTEES	
CMPP « LES LUCIOLES»	0,00 €
TOTAL	0,00 €

DETAIL DU POSTE 68742000 – DOTATIONS PROVISIONS REGLEMENTEES	
CMPP « LES ANOLIS»	0,00€
TOTAL	0,00€

DETAILS DES POSTES 6894000 - ENGAGEMENTS A REALISER S/SUBVENTIONS ATTRIBUEES	
CMPP « LES LUCIOLES »	31 000,00 €
CMPP « LES ANOLIS »	0,00 €
IME « L'ANCRE »	0,00 €
TOTAL	31 000,00 €

DETAILS DES POSTES 15000000 PROVISIONS	
CMPP « LES ANOLIS »	0,00 €
CMPP « LES LUCIOLES »	0,00 €
SEPSI	25 760,00 €
CISMAG	6 500,00 €
TOTAL	32 260,00 €

DETAILS DES POSTES 194000 -FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS FONCTIONNEMENT	
SEPSI	0,00 €
CMPP « LES ANOLIS »	120 473,43 €
IME « L'ANCRE »	207 023,24 €
CMPP « LES LUCIOLES »	69 676,14 €
DIRECTION GENERALE	387 388,00 €
TOTAL	784 560,81 €

RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE

CAPITAUX PROPRES	MONTANT NET 31/12/2020	AUGMENTA TIONS 2021	DIMINU TIONS 2021	MONTANT NET 31/12/2021
Réserves affectées à l'investissement : - Excédent affecté à l'investissement	2 663 787,60	149 930,64	-	2 813 718,24
Réserves de trésorerie : - Excédent affecté à la couverture BFR	1 516 773,19	300 508,57	-	1 817 281,76
Réserves de compensation des déficits d'exploitation : - Réserve de compensation	775 484,13		129 574,81	645 909,32
Réserves diverses	122 697,71			122 697,71
TOTAL RESERVES	5 078 742,63	450 439,21	129 574,81	5 399 607,03

REPORT A NOUVEAU

CAPITAUX PROPRES	MONTANT NET 31/12/2020	AUGMENTA TIONS 2021	DIMINU TIONS 2021	MONTANT NET 31/12/2021
Report à nouveau	59 157,33	43 862,92	-	103 020,25
Charges rejetées ACT.S.et M.S.	-936 033,06	86 139,13	5 763,07	-1 016 409,12
Dépenses inopposables	-	-	-	-
Résultat en attente d'affectation	1 277 142,47	332 128,35	275 948,80	1 609 270,82
Report à nouveau	-110 933,34	57 598,34	-	-168 531,68
TOTAL REPORT A NOUVEAU	289 333,40	519 728,74	281 711,87	527 350,27

AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

FONDS ASSOCIATIFS AVEC DROIT DE REPRISE	MONTANT NET 31/12/2020	AUGMENTA TIONS 2021	DIMINU TIONS 2021	MONTANT NET 31/12/2021
Subventions d'investissement	194 583,28	51 000,00	7 556,56	238 026,72
Provisions réglementées	817 045,99	-	-	817 045,99
TOTAL AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	1 011 629,27	51 000,00	7 556,56	1 055 072,71

FONDS REPORTES ET DEDIES :

ETABLISSEMENTS ET SERVICES	A L'OUVERTURE	AUGMENTATION	DIMINUTION	A LA CLOTÛRE
CMPP « LES LUCIOLES »	89 635,02	31 000,00	50 958,88	69 676,14
CMPP « LES ANOLIS »	126 124,11	-	5 650,68	120 473,43
IME « L'ANCRE »	359 537,66	-	152 514,42	207 023,24
DIRECTION GENERALE	387 388,00	-	-	387 388,00
TOTAL	962 684,79	31 000,00	209 123,98	784 560,81

DETAIL DES POSTES
CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir : 1 538 927,86 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
REDEVABLES PRODUITS A RECEVOIR (41800000)	902,35 €
USAGERS Fact. à établir (41810000)	1 003 665,09 €
CLIENTS Fact. à établir (41820000)	2 351,98 €
TOTAL	1 006 919,42 €

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Gains divers (42813000)	-
Perso autres produits à recevoir (42870000)	-
Org. Soc. Autres produits. A (43870000)	84 752,27 €
Produits à recevoir – CAF (438701)	-
Produits à recevoir – CGSS (43870200)	177 374,61 €
Etat produits à recevoir. (44870000)	46 261,24 €
Divers produits à recevoir (46870000)	55 322,40 €
Etat – Subvention à recevoir (44170000)	168 297,92 €
TOTAL	532 008,44 €

Charges constatées d'avance : 12 975,57 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	12 975,57 €
TOTAL	12 975,57 €

Charges à payer : 1 271 741,72 €

Emprunts & Dettes auprès des Ets. De crédit	Montant
Intérêts courus à payer (51810000)	2 293,93 €
TOTAL	2 293,93 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn. Factures non parvenues (40810000)	68 694,66 €
TOTAL	68 694,66 €

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers. congés à payer (428200000)	618 662,05 €
Pers. Autres charges à (428600000)	-
Ch. Soc. Dette cong. à (438200000)	284 778,31 €
Org. Soc. Autres charges A (438600000)	127 590,11 €
Org. Soc. CGSS (43861000)	23 202,65 €
Charges fiscales sur C.P. (448200000)	5 887,73 €
Etat charges à payer (448600000)	140 632,28 €
TOTAL	1 200 753,13 €

Autres Dettes	Montant
Diverses charges à payer (468600000)	0,00€
TOTAL	0,00€

Produits constatés d'avance : 2 613,23 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance (487000000)	2 613,23 €
TOTAL	2 613,23€

Détail postes : CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	
AAEA-MERE	1 110,00 €
IME (INSTITUT MEDICO EDUCATIF) « L'ANCRE »	3 714 504,75 €
CMPP (CENTRE MEDICO PSYCHO PEDAGOGIQUE) « LES ANOLIS »	1 203 643,14 €
CMPP (CENTRE MEDICO PSYCHO PEDAGOGIQUE) « LES LUCIOLES »	1 770 333,52 €
CISMAG (CENTRE D'INSERTION SPECIALISE DE MARIE-GALANTE)	2 021 087,38 €
CISMAG/ATELIERS	3 717,48 €
CISMAG/EPICERIE SOLIDAIRE	84 000,00 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE «Atoumo»)	1 692 824, 16 €
SEPSI (SERVICE DES EQUIPES DE PREVENTION SPECIALISEE ET D'INSERTION)	3 600 873,71 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	371 250,00 €
CAVA (CENTRE D'ADAPTATION A LA VIE ACTIVE)	2 042 533,02 €
DIRECTION GENERALE	883 568,02 €
TOTAL	17 389 445,18 €

Détail postes : VENTES DE BIENS	
IME (INSTITUT MEDICO EDUCATIF) « L'ANCRE »	-
CISMAG	-
CISMAG/ATELIERS	-
CISMAG /EPICERIE SOLIDAIRE	-
CAVA-ATELIERS	172 676,53 €
AAEA-MERE	-
CMPP «LES ANOLIS »	-
CMPP «LES LUCIOLES »	-
TOTAL	172 676,53 €

Détail postes : VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICES	
CAVA	4 126,80 €
CAVA/ATELIERS	114 538,63 €
SEPSI	6 233,30 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	0,00 €
CISMAG	1 174,10 €
CISMAG ATELIERS	237 248,02 €
CISMAG – EPICERIE SOLIDAIRE	17 514,21 €
AAEA/MERE	224 110,00 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE ATOUMO)	2 527,50 €
DIRECTION GENERALE	4 567,80 €
CMPP « LES LUCIOLES »	4 206,30 €
IME « L'ANCRE »	27 549,64 €
CMPP « LES ANOLIS »	3 469,00 €
TOTAL	647 265,30 €

Détail postes : REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	
AAEA/MERE	32 155,72 €
AAEA-CAVA	16 921,72 €
AAEA-DIRECTION GENERALE	19 726,01 €
AAEA-SEPSI	4 392,38 €
AAEA-SEPSI ADULTES RELAIS	214 355,87 €
AAEA-CISMAG	5 142,00 €
CISMAG EPICERIE SOLIDAIRE	6 439,05 €
CMPP "Les LUCIOLES"	15 992,13 €
CMPP "Les ANOLIS"	16 528,86 €
IME L'ANCRE	151 369,00 €
AAEA - CEMA	5 365,76 €
TOTAL	488 388,50€

Détail postes : AUTRES PRODUITS	
CMPP « LES ANOLIS »	402,00 €
CISMAG	0,00 €
CISMAG/ATELIERS	0,00 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE «Atoumo»)	507,64 €
IME « L'ANCRE »	24,00 €
SEPSI	0,00 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	0,00 €
CAVA	0,00 €
CAVA ATELIERS	0,00 €
DIRECTION GENERALE	0,00 €
CMPP LES LUCIOLES	339,62 €
TOTAL	1 249,26 €

Détail postes : PRODUITS EXCEPTIONNELS	
IME L'ANCRE	6 881,56 €
CISMAG	5 385,79 €
CISMAG-ATELIERS	1 033,49 €
CISMAG –EPICERIE SOLIDAIRE	2 312,11 €
CMPP « LES LUCIOLES »	-
CAVA	2 227,82 €
CAVA-ATELIERS	11 992,86 €
SEPSI	1 214,02 €
SEPSI/ADULTES RELAIS	4 800,24 €
CEMA (CENTRE EDUCATIF DE MORNE-ROUGE «Atoumo»)	592,58 €
DIRECTION GENERALE	1,43 €
CMPP « LES ANOLIS »	800,00 €
AAEA-MERE	-
TOTAL	37 241,90 €

Détail postes 62260000 : HONORAIRES	
Commissaires aux Comptes	54 779,15 €
Avocats	3 255,00 €
Huissiers	
Autres	
TOTAL	58 034,15 €

ACTIONS DE FORMATION 2021

NOMBRE TOTAL D'HEURES DE FORMATION REALISEES EN 2021

8 777

Ci-joint en annexe le récapitulatif des prévisions et réalisations des actions de formation

ELEMENTS STATISTIQUES

Récapitulatif des actions de formations réalisées entre
Le 01/01/2021 et le 31/12/2021.

CATEGORIES	SALARIES FEMMES	SALARIES HOMMES	NBRE HRE FORMATIONS	SALARIES EN DIF	NBRE HRE DIF
DIRECTION GENERALE	4	2	428	0k	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	2		21	0	0
Cadres	2	2	407	0	0
CAVA	13	29	1193	0	0
Ouvriers				0	0
Employés	12	25	928	0	0
Techniciens A-M				0	0
Cadres	1	4	265	0	0
CISMAG	8	4	1820	0	0
Ouvriers				0	0
Employés	1		756	0	0
Techniciens A-M	4	3	820	0	0
Cadres	3	1	234	0	0
IME L'ANCRE	5	3	524	0	0
Ouvriers				0	0
Employés		2	53	0	0
Techniciens A-M	3	1	422	0	0
Cadres	2	0	49	0	0
CEMA	6	8	360	0	0
Ouvriers				0	0
Employés		1	21	0	0
Techniciens A-M	5	7	287	0	0
Cadres	1		52	0	0
CMPP "LES LUCIOLES"	12	2	255	0	0
Ouvriers				0	0
Employés		1	28	0	0
Techniciens A-M	7		147	0	0
Cadres	5	1	80	0	0
CMPP "Les ANOLIS"	6	2	276	0	0
Ouvriers				0	0
Employés				0	0
Techniciens A-M	1		21	0	0
Cadres	4	2	256	0	0
SEPSI	6	33	3920	0	0
Ouvriers				0	0
Employés	2		168	0	0
Techniciens A-M		32	3605	0	0
Cadres	4	1	147	0	0
TOTAL	67	83	8777	0	0

TABLEAU DES EFFECTIFS au 31 DECEMBRE 2021

Tranches d'ancienneté	Salariés			TOTAL
	CDD	CDI	FONCT MAD ⁽¹⁾	
0 - 9 ans	21	69	8	98
10 - 14 ans	1	31	3	35
15 - 24 ans	1	57		58
25 ans et +		50		50
TOTAL	23	207	11	241

TABLEAU DES ENGAGEMENTS DE DEPART EN RETRAITE

Tranches d'ancienneté	Nombre de salariés concernés		Valorisation de la retraite		TOTAL GENERAL
	CDI	FMAD	CDI	FMAD ⁽¹⁾	
10 - 14 ans	31	3	60 383.13 €		60 383.13 €
15 - 24 ans	57		130 548.31 €		130 548.31 €
25 ans et +	50		97 805.26 €		97 805.26 €
TOTAL	138	3	288 736.70 €		288 736.70 €

⁽¹⁾ Fonctionnaires Mis à Disposition