

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...	16 408	10 027	6 380		6 380	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	25 119	14 154	10 965	15 850	4 885	30.82
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	245 610	211 006	34 603	16 984	17 620	103.75
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres						
	Total I	287 137	235 188	51 949	32 833	19 115	58.22
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	326 748		326 748	192 282	134 466	69.93
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	28 228		28 228	15 790	12 438	78.77
	Valeurs mobilières de placement	50 600		50 600	50 000	600	1.20
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	256 864		256 864	324 610	67 746	20.87
	Charges constatées d'avance (2)	2 727		2 727	3 092	366	11.82
	Total II	665 166		665 166	585 774	79 392	13.55
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		952 303	235 188	717 115	618 608	98 507	15.92

(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	%
FONDS PROPRES	Fonds propres				
	Fonds propres sans droit de reprise :				
	Fonds propres statutaires				
	Fonds propres complémentaires		61 635	61 635	100.00
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles	196 919	96 919	100 000	103.18
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	168 510	162 757	5 753	3.53
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	88 045	44 118	43 927	99.57
	Situation nette (sous total)	453 474	365 429	88 045	24.09
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement	26 955	21 957	4 998	22.76
	Provisions réglementées				
	Total I	480 430	387 386	93 043	24.02
	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
PROVISIONS	Fonds dédiés	2 000	3 332	1 332	39.97
	Total II	2 000	3 332	1 332	39.97
	Provisions pour risques	48 845	33 204	15 640	47.10
	Provisions pour charges	28 761	30 026	1 265	4.21
DETTES (1)	Total III	77 606	63 230	14 376	22.74
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 496	11 505	4 009	34.84
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	53 748	59 797	6 049	10.12
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales	84 897	81 686	3 211	3.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	762	2 911	2 149	73.82
	Instruments de trésorerie				
DETTE (2)	Produits constatés d'avance	10 176	8 761	1 415	16.15
	Total IV	157 080	164 660	7 580	4.60
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		717 115	618 608	98 507	15.92

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

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

146 903 155 898

Cabinet Philippe Bertrand

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	6 744		7 966		1 222-	15.33-
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	252 776		140 749		112 026	79.59
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	483 115		627 198		144 083-	22.97-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	39 694		60 898		21 204-	34.82-
Utilisations des fonds dédiés	1 332		2 000		668-	33.41-
Autres produits	6 704		599		6 105	NS
Total I	790 364		839 410		49 046-	5.84-
Charges d'exploitation (2)						
D.J.P. AUDIT SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	226 936		266 804		39 867-	14.94-
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	9 923		15 285		5 362-	35.08-
Salaires et traitements	338 249		371 519		33 270-	8.96-
Charges sociales	100 123		116 446		16 324-	14.02-
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	13 806		15 344		1 538-	10.03-
Dotations aux provisions	24 786		18 208		6 578	36.13
Reports en fonds dédiés			940		940-	100.00-
Autres charges	15		109		94-	86.52-
Total II	713 838		804 656		90 818-	11.29-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	76 527		34 754		41 772	120.19

(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	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	1 713	2 071	359	17.32
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	1 713	2 071	359	17.32
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilés	162	191	29	14.99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total IV	162	191	29	14.99
2. Résultat financier (III-IV)	1 550	1 880	330	17.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	78 077	36 635	41 442	113.12
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	4 449	2 851	1 598	56.05
Sur opérations en capital	7 352	5 256	2 096	39.87
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V	11 801	8 107	3 694	45.56
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 574	337	1 237	367.28
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI	1 574	337	1 237	367.28
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	10 226	7 770	2 456	31.61
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	258	287	29	10.10
Total des produits (I+III+V)	803 877	849 588	45 711	5.38
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	715 832	805 471	89 638	11.13
5. EXCEDENT OU DEFICIT	88 045	44 118	43 927	99.57

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	214	099	195	380	18 719	9.58
Bénévolat	75	677	68	374	7 303	10.68
TOTAL	289	775	263	753	26 022	9.87
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	214	099	195	380	18 719	9.58
Prestations en nature						
Personnel bénévole	75	677	68	374	7 303	10.68
TOTAL	289	775	263	753	26 022	9.87

D.J.P. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL	6 380.40		6 380.40	
20500000 Logiciels	16 407.81	8 737.41	7 670.40	87.79
28050000 Amrts logiciels	10 027.41	8 737.41	1 290.00	14.76
CONSTRUCTIONS	10 964.82	15 849.82	4 885.00	30.82
21450000 Agencement construction sur so	25 119.12	25 119.12		
28145000 Amrts agencement sur sol d'aut	14 154.30	9 269.30	4 885.00	52.70
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	34 603.44	16 983.53	17 619.91	103.75
21810000 Materiel de camping	7 187.03	7 187.03		
21820000 Materiel pedagogique	23 408.32	13 148.55	10 259.77	78.03
21821000 Materiel de transport	73 047.25	73 047.25		
21822000 Materiel musique	2 598.60	2 598.60		
21823000 Materiel vaisselle	5 456.80	476.80	4 980.00	NS
21830000 Materiel bureau et informatique	34 799.74	32 220.74	2 579.00	8.00
21840000 Mobilier	36 989.54	36 989.54		
21860000 Installations techniques	62 122.41	54 690.46	7 431.95	13.59
28181000 Amrts materiel de camping	7 187.03	7 187.03		
28182000 Amrts materiel pedagogique	13 148.55	13 148.55		
28182100 Amrts materiel de transport	66 526.25	62 206.25	4 320.00	6.94
28182200 Amrts materiel sonorisation	2 598.60	2 598.60		
28182300 Amrts materiel vaisselle	534.80	476.80	58.00	12.16
28183000 Amrts materiel de bureau et in	31 816.74	30 020.93	1 795.81	5.98
28184000 Amrts materiel mobilier	34 851.82	33 899.82	952.00	2.81
28186000 Amrts materiel technique	54 342.46	53 837.46	505.00	0.94
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	51 948.66	32 833.35	19 115.31	58.22
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	326 748.45	192 282.18	134 466.27	69.93
41100000 Client collectif	326 748.45	192 282.18	134 466.27	69.93
AUTRES	28 227.51	15 789.87	12 437.64	78.77
40100000 Fournisseurs	13 524.46	8 963.83	4 560.63	50.88
46870000 Produit a recevoir	14 703.05	6 826.04	7 877.01	115.40
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 600.00	50 000.00	600.00	1.20
50600000 V.m.p. obligations	50 600.00	50 000.00	600.00	1.20
DISPONIBILITES	256 863.80	324 610.29	67 746.49	20.87
51200600 Caisse epargne/escal	39 271.72	35 262.07	4 009.65	11.37
51200700 Caisse epargne/livret a	79 928.31	79 514.17	414.14	0.52
51200800 Caisse epargne/ animation	2 511.31	3 517.67	1 006.36	28.61
51201000 Caisse epargne/csl associatis	133 698.39	205 377.01	71 678.62	34.90
53000000 Caisse	762.07	839.37	77.30	9.21
54100000 Regie d'avance sur animation	100.00	100.00		
58040000 Remise de chèque	592.00		592.00	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 726.56	3 092.10	365.54	11.82
48600000 Charges constatees d'avance	2 726.56	3 092.10	365.54	11.82
TOTAL ACTIF CIRCULANT	665 166.32	585 774.44	79 391.88	13.55
TOTAL GENERAL	717 114.98	618 607.79	98 507.19	15.92

D.J.P. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE		61 635.30	61 635.30-	100.00-
10230000 Subvent.investis. non renouv		61 635.30	61 635.30-	100.00-
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	196 919.34	96 919.34	100 000.00	103.18
10680000 Réserves diverses	96 919.34	96 919.34		
10681000 Réserve spéciale	100 000.00		100 000.00	
REPORT A NOUVEAU	168 509.78	162 756.77	5 753.01	3.53
11000000 Fonds associatif	168 509.78	162 756.77	5 753.01	3.53
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	88 044.94	44 117.71	43 927.23	99.57
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	453 474.06	365 429.12	88 044.94	24.09
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	26 955.45	21 957.00	4 998.45	22.76
13120000 Subvention equipement caf	8 780.00	8 780.00		
13122000 Subvention CAF logiciel AIGA	6 500.00	6 500.00		
13123000 Subvention Investissement TITA	10 900.00		10 900.00	
13130100 Sub. equipement res. parlement	5 000.00	5 000.00		
13170000 Subvention equipement ce	15 000.00	15 000.00		
13920000 Subvention equipement caf	4 829.00-	3 073.00-	1 756.00-	57.14-
13922000 Amort Subv invest logiciel ino	1 145.55-		1 145.55-	
13930100 Sub. equip. reserve parlamenta	5 000.00-	5 000.00-		
13970000 Subvention ce 2018 aménagement	8 250.00-	5 250.00-	3 000.00-	57.14-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	480 429.51	387 386.12	93 043.39	24.02
FONDS DEDIES	2 000.00	3 331.70	1 331.70-	39.97-
19400000 Fonds dedies	2 000.00	3 331.70	1 331.70-	39.97-
TOTAL FONDS DEDIES	2 000.00	3 331.70	1 331.70-	39.97-
PROVISIONS POUR RISQUES	48 844.53	33 204.22	15 640.31	47.10
15180000 Provision pour risques	48 844.53	33 204.22	15 640.31	47.10
PROVISIONS POUR CHARGES	28 761.40	30 026.08	1 264.68-	4.21-
15300000 Provision indem depart retrait	28 761.40	30 026.08	1 264.68-	4.21-
TOTAL PROVISIONS	77 605.93	63 230.30	14 375.63	22.74
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	7 496.32	11 504.87	4 008.55-	34.84-
16402000 Emprunt ce 20 000 euros/2017	7 496.32	11 504.87	4 008.55-	34.84-
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	53 748.17	59 797.19	6 049.02-	10.12-
40100000 Fournisseurs	37 093.49	42 133.88	5 040.39-	11.96-
40810000 Facture a recevoir	16 654.68	17 663.31	1 008.63-	5.71-
DETTE FISCALES ET SOCIALES	84 896.95	81 685.69	3 211.26	3.93
42100000 Remunerations dues	293.25	19.72	273.53	NS
42201300 Oeuvres sociales	8 864.37	8 957.02	92.65-	1.03-
42500000 Avances et acomptes s/salaires	1 500.00		1 500.00	
42820000 Dette provisionnee pour cp	30 872.31	27 322.26	3 550.05	12.99
43100000 Urssaf	11 037.20	10 727.85	309.35	2.88
43730000 Mederic retrait c.tra+b & nc	2 668.25	3 471.08	802.83-	23.13-
43731000 Chorum prevoyance (c+nc)	1 166.17	1 386.21	220.04-	15.87-

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
43732000 Mutuelle adrea	3 464.96	1 568.24	1 896.72	120.95
43750000 Uniformation	5 247.78	7 770.46	2 522.68	32.47
43760000 Ag2r	994.86	936.42	58.44	6.24
43820000 Charges sociales s/conges paye	12 407.75	11 391.05	1 016.70	8.93
43860000 Provisions oeuvres sociales	3 116.62	3 739.65	623.03	16.66
44210000 Net a payer montant pas	660.56	649.14	11.42	1.76
44400000 Impot sur les societes	258.00	287.00	29.00	10.10
44710000 Taxe sur les salaires	2 344.87	3 459.59	1 114.72	32.22
AUTRES DETTES	761.90	2 910.72	2 148.82	73.82
41100000 Client collectif		2 281.82	2 281.82	100.00
46860000 Charges a payer	761.90	628.90	133.00	21.15
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	10 176.20	8 761.20	1 415.00	16.15
48700000 Produits constates d'avance	10 176.20	8 761.20	1 415.00	16.15
TOTAL DETTES	157 079.54	164 659.67	7 580.13	4.60
TOTAL GENERAL	717 114.98	618 607.79	98 507.19	15.92
D.J.P. AUDIT SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES				

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
COTISATIONS	6 744.30		7 965.80		1 221.50-	15.33-
75610000 Adhesions familles	4 649.30		6 135.80		1 486.50-	24.23-
75630000 Cotisations associations	2 095.00		1 830.00		265.00	14.48
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	252 775.76		140 749.46		112 026.30	79.59
70610000 Participation usagers	89 095.40		124 273.11		35 177.71-	28.31-
70611000 Participation usagers/bons caf	5 204.00		6 495.80		1 291.80-	19.89-
70611300 Participation usagers/ccas	1 632.75		2 175.00		542.25-	24.93-
70611400 Participation usagers/dgads	640.60		1 019.50		378.90-	37.17-
70611500 Participation usagers/associat	3 187.18		2 872.70		314.48	10.95
70623200 Caf/prestation age	68 709.00				68 709.00	
70623300 Caf/prestation acf	22 988.00				22 988.00	
70623400 Caf alsh periscolaire	8 165.16				8 165.16	
70623500 Caf alsh accueil adolescents	26 070.40				26 070.40	
70623600 Caf alsh extrascolaire	15 728.32				15 728.32	
70623700 Caf/prestation clas	10 252.00				10 252.00	
70880000 Autres prod. d'activite annexe	1 102.95		3 913.35		2 810.40-	71.82-
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	483 114.72		627 197.54		144 082.82-	22.97-
74140000 Etat/drjcs/fdva	2 700.00		3 000.00		300.00-	10.00-
74140100 Etat/ddcs/fonjep	7 107.00		7 107.00			
74140200 Etat, education nationale	1 560.00		2 685.00		1 125.00-	41.90-
74150500 Etat/ddcs/pratiques culturelle	500.00		1 000.00		500.00-	50.00-
74160300 Etat/ddcs/mildeca	2 700.00		2 500.00		200.00	8.00
74220000 Region occitanie/direct.jeunes	5 000.00		5 000.00			
74310000 Cd/animation globale	11 000.00		11 000.00			
74320000 Cd / aide au fonjep	6 250.00		6 250.00			
74330200 Cd/conference des financeurs	16 000.00		15 000.00		1 000.00	6.67
74330300 Cd/plie fse	54 840.41		53 345.42		1 494.99	2.80
74341000 Cd/ clas	1 600.00		1 600.00			
74360000 CD30 le 50 de l'emploi	2 000.00				2 000.00	
74360500 CD30 éducation aux médias	2 000.00				2 000.00	
74360600 Cd/c.ville/animation vacances			1 000.00		1 000.00-	100.00-
74360700 Cd/c.ville/animation week-end	1 100.00		1 100.00			
74360900 CD 30 Anim action	1 000.00				1 000.00	
74370000 Cd/ poste referent famille	21 528.00		22 785.00		1 257.00-	5.52-
74375000 Cd/projets divers			1 500.00		1 500.00-	100.00-
74420000 Commune/fonctionnement	12 000.00		12 000.00			
74425000 Commune/temps periscolaires	79 073.00		79 073.00			
74430000 Commune/cofinancement fonjep	10 000.00		10 000.00			
74445000 Commu/soutien loisirs 6/18 ans	28 837.74		52 000.00		23 162.26-	44.54-
74445100 Commun/soutien loisirs 4/6 ans	11 718.13		26 000.00		14 281.87-	54.93-
74445200 Commune/soutien parentalite	1 700.00		1 700.00			
74450000 Commune/soutien loisirs 12/17 a	15 295.28		52 000.00		36 704.72-	70.59-
74450300 Animation et coordination cme	8 000.00		8 000.00			
74451000 Commune/rythmes educatifs	18 256.00		18 256.00			
74451100 Commune/fete cool	2 500.00		2 500.00			
74460000 Commune/fonctionnement pre	8 727.00		8 727.00			
74470000 Commune/accompagnement a la sc	20 000.00		20 000.00			
74480000 Commune/ludotheque			3 000.00			
74490000 Commune/projet educatif local	15 000.00		15 000.00			
74499900 Subvention commune diverse			1 800.00		1 800.00-	100.00-
74610000 Caf/prestation age	8 000.00		67 693.00		59 693.00-	88.18-
74610200 Caf/reaap	3 000.00		3 000.00			
74620000 Caf/prestation acf			22 648.00		22 648.00-	100.00-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
74630100 Caf'alsh periscolaire		11 256.73	11 256.73	100.00
74630200 Caf'alsh extrascolaire	4 000.00	18 810.17	14 810.17	78.73
74630300 Caf'alsh accueil adolescents		29 285.89	29 285.89	100.00
74631100 CAF CTG EXTRA	21 155.05		21 155.05	
74631200 CAF CTG PERI	10 982.38		10 982.38	
74631300 CAF CTG ADOS	35 065.45		35 065.45	
74640000 Caf/prestation clas		10 160.80	10 160.80	100.00
74650000 Sub.anim globale caf30>cnaf	8 000.00	8 000.00		
74650100 Caf/projets divers	9 500.00		9 500.00	
74730000 Msa/prestation alsh (pso)	308.28	841.53	533.25	63.37
74850000 Autres communes/pre	11 535.00	9 746.00	1 789.00	18.36
74850100 Autres communes/alsh	576.00	827.00	251.00	30.35
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	39 694.08	60 898.42	21 204.34	34.82
78150000 Reprise provision pour risque	9 145.85	20 875.00	11 729.15	56.19
78151000 Reprise provisions idr	1 264.68	12 174.77	10 910.09	89.61
79100000 Transfert de charges ij	8 690.66	12 491.08	3 800.42	30.43
79110000 Transfert de charges asp	3 963.99	14 831.83	10 867.84	73.27
79120000 Remboursement assurance	3 000.00	380.92	2 619.08	687.57
79130000 Retenue avant mutuelle enfant	214.91	144.82	70.09	48.40
79140000 Activité partielle	13 413.99		13 413.99	
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	1 331.70	2 000.00	668.30	33.41
78940000 Ress. provenant exerc.ante.	1 331.70	2 000.00	668.30	33.41
AUTRES PRODUITS	6 703.57	598.75	6 104.82	NS
75820000 Différence de lettrage	0.05		0.05	
75850000 Remboursement frais de formati	6 652.40	560.00	6 092.40	NS
75880000 Prod. d'arrondis de lettrage	51.12	38.75	12.37	31.92
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	790 364.13	839 409.97	49 045.84	5.84
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	226 936.19	266 803.55	39 867.36	14.94
60400000 Pestations de service	26 433.54		26 433.54	
60611000 Alimentation	5 903.03	13 266.07	7 363.04	55.50
60612000 Fourniture atelier ou activite	13 965.22	11 552.70	2 412.52	20.88
60613000 Produits pharmaceutiques	513.44	585.76	72.32	12.35
60621000 Carburants	719.65	2 746.44	2 026.79	73.80
60630000 Petit equip. ou outillage	32 320.35	8 167.43	24 152.92	295.72
60640000 Fournitures bureau	3 939.31	8 964.75	5 025.44	56.06
60680000 Autres fournitures	1 997.94	20 541.95	18 544.01	90.27
60680100 Autres fournitures COVID	9 742.09		9 742.09	
61110000 Formation des benevoles		1 070.40	1 070.40	100.00
61120000 Formation des salaries	3 164.40	3 782.60	618.20	16.34
61120100 Formation des emplois jeune	1 914.00	1 249.00	665.00	53.24
61200000 Redevance de credit bail	3 814.52	3 681.69	132.83	3.61
61320000 Locations immobilières	20 190.30	13 497.31	6 692.99	49.59
61350000 Locations mobilières	60.00	75.00	15.00	20.00
61500000 Entretien et reparation		6 071.36	6 071.36	100.00
61550000 Entretien et rep. de vehicule	5 459.49	4 125.64	1 333.85	32.33
61560000 Maintenance	1 827.58	1 203.15	624.43	51.90
61560100 Maintenance copieur coul&nb	7 166.01	5 692.48	1 473.53	25.89
61563000 Maintenance informatique	7 170.66	12 827.29	5 656.63	44.10
61600000 Primes d'assurance	8 286.42	8 487.49	201.07	2.37
61700000 Etude/projet social	1 440.00	2 125.00	685.00	32.24

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
61810000	Documentation	1 569.05	1 698.36	129.31-	7.61-
62260000	Honoraires EC + CAC + PAIE	22 564.08	21 128.40	1 435.68	6.80
62261000	Honoraires intermédiaires dive		2 964.00	2 964.00-	100.00-
62280000	Divers (commissions ancv)	36.25	86.88	50.63-	58.28-
62300000	Publicite publications	16 641.83	30 544.74	13 902.91-	45.52-
62380000	Divers (pourboires, dons coura	1 096.86	1 480.22	383.36-	25.90-
62380100	Oeuvres sociales	3 116.62	3 739.65	623.03-	16.66-
62480000	Transport d'activite et animat	6 077.40	17 936.58	11 859.18-	66.12-
62510000	Deplacement des benevoles		183.00	183.00-	100.00-
62510100	Deplacement du personnel	409.17	1 184.35	775.18-	65.45-
62560000	Missions	2 530.56	2 753.42	222.86-	8.09-
62570000	Receptions	582.64	4 023.73	3 441.09-	85.52-
62610000	Frais postaux	2 232.51	3 086.39	853.88-	27.67-
62620000	Frais telecommunication	8 607.68	7 012.41	1 595.27	22.75
62700000	Services bancaires et assimile	1 001.23	605.71	395.52	65.30
62800000	Charges externes diverses	2 424.43	3 558.38	1 133.95-	31.87-
62810000	Cotisations	1 460.00	1 645.00	185.00-	11.25-
62810100	Cotisations federales	100.00	100.00		
62810200	Cotisation francas	457.93	816.17	358.24-	43.89-
62820000	Travaux executes a l'exterie		31 318.55	31 318.55-	100.00-
62850000	Frs de conseil et d'assemblee		1 224.10	1 224.10-	100.00-
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES		9 922.94	15 285.05	5 362.11-	35.08-
63110000	Taxes sur les salaires	3 451.16	7 514.59	4 063.43-	54.07-
63130000	Participation f.p.continue	6 471.78	7 770.46	1 298.68-	16.71-
SALAIRES ET TRAITEMENTS		338 249.11	371 519.31	33 270.20-	8.96-
64100000	Remuneration du personnel	245 061.49	365 781.45	120 719.96-	33.00-
64100100	Rémunération CDD	7 308.26		7 308.26	
64100200	Rémunération emplois aidés	5 611.12		5 611.12	
64100300	Rémunération CEE	53 681.02		53 681.02	
64120000	Provision pour congés payés	3 550.05	2 444.49-	5 994.54	245.23
64140000	Indemnités diverses	23 037.17	8 182.35	14 854.82	181.55
CHARGES SOCIALES		100 122.66	116 446.32	16 323.66-	14.02-
64510000	Cotisations s.s. (urssaf)	70 387.03	84 105.56	13 718.53-	16.31-
64520000	Mutuelle	2 997.30	3 123.22	125.92-	4.03-
64530000	Caisse retraite tra (c+nc)+trb	17 568.69	21 611.32	4 042.63-	18.71-
64531000	Chorum prevoyance nc+c	3 655.48	3 970.43	314.95-	7.93-
64560000	Charges sociales/congés payés	1 016.70	1 624.30-	2 641.00	162.59
64700000	Autres charges sociales (ag2r)	3 441.46	3 953.29	511.83-	12.95-
64750000	Medecine du travail	1 056.00	1 306.80	250.80-	19.19-
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS		13 805.81	15 344.10	1 538.29-	10.03-
68111000	Dot. amortiss. logiciels	1 290.00		1 290.00	
68112000	Dotation aux amortissements	12 515.81	15 344.10	2 828.29-	18.43-
DOTATIONS AUX PROVISIONS		24 786.16	18 208.21	6 577.95	36.13
68150000	Dotation prov. pour risques et	24 786.16	18 208.21	6 577.95	36.13
REPORTS EN FONDS DEDIES			940.20	940.20-	100.00-
68900000	Engag. a realiser/ress.affe		940.20	940.20-	100.00-

D.J.P. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
AUTRES CHARGES	14.68	108.91	94.23-	86.52-
65880000 Ch. d'arrondis de lettrage	14.68	108.91	94.23-	86.52-
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	713 837.55	804 655.65	90 818.10-	11.29-
RESULTAT D'EXPLOITATION	76 526.58	34 754.32	41 772.26	120.19
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	1 712.53	2 071.31	358.78-	17.32-
76400000 Revenus portefeuille titres	600.00	750.00	150.00-	20.00-
76810000 Interets livret a	414.14	591.92	177.78-	30.03-
76820000 Interets livret csl associatis	698.39	729.39	31.00-	4.25-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	1 712.53	2 071.31	358.78-	17.32-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	162.46	191.11	28.65-	14.99-
66116000 Interets des emprunts-dettes	135.41	191.11	55.70-	29.15-
66160000 Interets bancaires (agios)	27.05		27.05	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	162.46	191.11	28.65-	14.99-
RESULTAT FINANCIER	1 550.07	1 880.20	330.13-	17.56-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	78 076.65	36 634.52	41 442.13	113.12
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	4 449.06	2 851.10	1 597.96	56.05
77200000 Produit excep. sur exerc. antú	4 449.06	2 851.10	1 597.96	56.05
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	7 351.55	5 256.00	2 095.55	39.87
77500000 Cession d'actifs	1 450.00		1 450.00	
77710000 Subvention reintegre au result	5 901.55	5 256.00	645.55	12.28
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 800.61	8 107.10	3 693.51	45.56
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 574.32	336.91	1 237.41	367.28
67200000 Charge exceps/op.gestion exe a	1 574.32	336.91	1 237.41	367.28
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 574.32	336.91	1 237.41	367.28
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 226.29	7 770.19	2 456.10	31.61
IMPOTS SUR LES BENEFICES	258.00	287.00	29.00-	10.10-
69500000 Impot sur les societes	258.00	287.00	29.00-	10.10-
TOTAL DES PRODUITS	803 877.27	849 588.38	45 711.11-	5.38-
TOTAL DES CHARGES	715 832.33	805 470.67	89 638.34-	11.13-
EXCEDENT OU DEFICIT	88 044.94	44 117.71	43 927.23	99.57
D.J.P. AUDIT SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES				

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 717 114.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 789 032.43 Euros et dégageant un excédent de 88 044.94 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.

Description de l'objet social de l'entité :

L'association a pour but de regrouper les habitants de Marguerittes et de ses environs pour la gestion d'un projet globale à savoir :

- permettre de rompre les isolements
- favoriser le vivre ensemble
- améliorer la vie quotidienne
- agir pour un développement individuel et collectif dans le cadre de l'Education populaire.

Son périmètre d'action est étendu au village de Marguerittes et ses environs.

Pour réaliser son activité, elle emploie 10 salariés plus des contrats éducatifs et dispose de locaux à titre gratuit au 7 Ter rue des cévennes et au mas praden, à Marguerittes.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice est marqué par la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19.

La période de confinement a eu pour conséquence une baisse des participations familles.

L'association a eu recours à l'activité partielle pendant la période de confinement et a perçu à ce titre 13414€. D'autre part, les collectivités et organismes financeurs ont maintenus presque tous leurs financements.

L'association a eu également recours quand cela était possible au télétravail pour ses salariés

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

D.J.P. AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

ANNEXE

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n°2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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,

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

L'évaluation des éléments de l'actif a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en Euro.

D.J.P. AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

L'association a mis en oeuvre la comptabilisation des immobilisations par composants

Amortissement et dépréciation de l

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice

ANNEXE

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

externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Stocks :

Les stocks ne sont pas comptabilisés

Créances :

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non-recouvrement.

Provisions pour risques et charges :

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

Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de provisionner le montant des engagements pour départ à la retraite dans ses comptes. Le mode de calcul est indiqué ci-après.

D.J.F. AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

Changement de méthode

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

- Mise en oeuvre du nouveau règlement comptable ANC 2018-06, entraînant le retraitement des subventions d'investissement. Ces subventions sont dorénavant amorties au rythme des amortissements pratiqués.

La méthode rétrospective a été retenue pour la quote part des subventions d'investissements qui aurait dû faire l'objet d'un amortissement sur les exercices précédents. Ce retraitement s'est fait en réserve spéciale pour 61 635.30 € conformément à la réglementation comptable.

Ces montants étant peu significatifs au regard du total bilan, aucun compte proforma retraité sur 2019 a été établi.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 737		7 670
Installations générales agencements aménagements des constructions	25 119		
Installations générales agencements aménagements divers	7 187		
Matériel de transport	89 271		15 240
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 210		2 579
Emballages récupérables et divers	54 690		7 432
TOTAL	245 478		25 251
TOTAL GENERAL	254 216		32 921

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			16 408	16 408
Installations générales agencements aménagements constr.			25 119	25 119
Installations générales agencements aménagements divers			7 187	7 187
Matériel de transport			104 511	104 511
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			71 789	71 789
Emballages récupérables et divers			62 122	62 122
TOTAL			270 729	270 729
TOTAL GENERAL			287 137	287 137

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	8 737	1 290		10 027
Installations générales agencements aménagements constr.	9 269	4 885		14 154
Installations générales agencements aménagements divers	7 187			7 187
Matériel de transport	78 430	4 378		82 808
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 921	2 748		66 669
Emballages récupérables et divers	53 837	505		54 342
TOTAL	212 645	12 516		225 161
TOTAL GENERAL	221 382	13 806		235 188

D.J.P. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 290				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 885				
Matériel de transport	4 378				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 748				
Emballages récupérables et divers	505				
TOTAL	12 516				
TOTAL GENERAL	13 806				

Tableau des variations des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	61 635			61 635	
Réserves	96 919	38 365	61 635		196 919
Report à nouveau	162 757	5 753		0-	168 510
Excédent ou déficit de l'exercice	44 118	44 118-	88 045		88 045
Situation nette	365 429		193 798	105 753	453 474
Subventions d'investissement	21 957		24 223	19 225	26 955
TOTAL I	387 386		173 903	80 860	480 430

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pensions et obligations similaires	30 026	28 761	30 026		28 761
Autres provisions pour risques et charges	33 204	24 786	9 146		48 845
TOTAL	63 230	53 548	39 172		77 606
TOTAL GENERAL	63 230	53 548	39 172		77 606
Dont dotations et reprises d'exploitation		53 548	39 172		

D.J.F. AUDIT

SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	326 748	326 748	
Débiteurs divers	28 228	28 228	
Charges constatées d'avance	2 727	2 727	
TOTAL	357 703	357 703	

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 plus de 1 an à l'origine	7 496	4 065	3 431	
Fournisseurs et comptes rattachés	53 748	53 748		
Personnel et comptes rattachés	41 530	41 530		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 104	40 104		
Impôts sur les bénéfices	258	258		
Autres impôts taxes et assimilés	3 005	3 005		
Autres dettes	762	762		
Produits constatés d'avance	10 176	10 176		
TOTAL	157 080	153 649	3 431	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 008			

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 nou- velles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Vélo bus 2017		2 000			2 000
Séjour neige		391	391		
Séjour neige		940	940		
TOTAL		3 331	1 331		2 000

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.

D.J.F. AUDIT

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NÎMES

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
Logiciels	Linéaire	3 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
matériel pédagogique	Linéaire	3 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 5 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	14 703
Total	14 703

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 655
Dettes fiscales et sociales	46 397
Autres dettes	762
Total	63 813

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 727
Total	2 727
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	10 176
Total	10 176

D.J.F. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subventions investissement CAF	12 656
Concours publics CAF	151 913
Subventions d'exploitation ETAT	14 567
Subventions d'exploitation REGION	5 000
Subventions d'exploitation CONSEIL DEPARTEMENTAL	117 318
Subventions d'exploitation Commune de MARGUERITTES	234 107
Subventions d'exploitation CAF	99 703
Subventions d'exploitation MSA	309
Subventions d'exploitation autres communes	12 111
Total	647 684

Valorisation des contributions volontaires

Le bénévolat a été valorisé en fonction du relevé d'heures de bénévolat effectuées pour un total de 75 676.68 €

Les contributions en nature de la ville de Marguerittes se chiffrent à :

mise à disposition de locaux : 63 063.50 €
mise à disposition de matériels : 53 685.97 €
mise à disposition de personnels : 97 349.27 €

Soit un total de : 289 775.42 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

D.J.P. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

Le montant des engagements de retraite est estimé à 28 761.40 € au 31/12/2020, soit une variation à la baisse de 1 264.68 €. Le calcul est effectué selon la méthode prospective sur la base d'un départ à la retraite à 65 ans en prenant en compte la solution la plus favorable pour le salarié entre l'indemnité légale et celle conventionnelle. Il ne tient pas en compte de l'actualisation du taux de mortalité ni du taux de turn over de l'entité. En revanche l'ancienneté n'est plus plafonnée à 15 ans pour certains salariés dont la probabilité qu'ils soient toujours dans l'effectif au moment de prendre la retraite est élevée. Le calcul est alors basé sur leur ancienneté réelle.

D.J.F. AUDIT
SOCIETE DE COMMISSARIATS AUX COMPTES
INSCRITE AUPRES DE LA COUR D'APPEL DE NIMES