

ASSOCIATION P'TITS MOUSSES

46 AVENUE DES COLONIES

33510 ANDERNOS LES BAINS

COMPTES ANNUELS au 31/12/2021

Pages

COMPTES ANNUELS

- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Annexe</i>	7 à 18
- <i>Détail bilan</i>	19 et 20
- <i>Détail Compte de résultat</i>	21 à 23

ANNE MILLER

31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES

05 56 02 52 35

ASSOCIATION P'TITS MOUSSES

46 AVENUE DES COLONIES

33510 ANDERNOS LES BAINS

COMPTES ANNUELS

ANNE MILLER

31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES

05 56 02 52 35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ASSOCIATION P'TITS MOUSSES
46 AVENUE DES COLONIES
33510 ANDERNOS LES BAINS

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Conformément à notre lettre de mission en date du 17/09/2007, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	261 559 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	79 645 Euros
- Résultat net comptable,	(4 655) Euros

Fait à EYSINES
Le 07/02/2022

Anne MILLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions, brevets, licences, marques...				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	19 705	13 692	6 013	6 731
	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	22		22	22
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres				
	Total I	19 727	13 692	6 035	6 753
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Créances (2)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	6 384		6 384	5 721
	Créances reçues par legs ou donations				
	Autres	35 503		35 503	10 025
	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	213 637		213 637	255 457
	Charges constatées d'avance (2)				
	Total II	255 524		255 524	271 203
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)	275 250	13 692	261 559	277 956

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
FONDS PROPRES	Fonds propres		
	Fonds propres sans droit de reprise :		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise :		
	Fonds statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles	187 440	184 507
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité		
	Autres		
	Report à nouveau	970	-22 177
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	-4 655	26 080
	Situation nette (sous total)	183 755	188 410
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	2 117	2 952
	Provisions réglementées		
PROVISIONS	Total I	185 872	191 362
	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés		
DETTES (1)	Total II		
	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	27 313	24 498
DETTES (1)	Total III	27 313	24 498
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières diverses		
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	3 118	3 350
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	45 187	47 747
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	68	1 060
	Instruments de trésorerie		
DETTES (1)	Produits constatés d'avance		9 939
	Total IV	48 373	62 096
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	261 559	277 956

(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

48 373

52 157

ANNE MILLER

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	930		1 170		-240	-20.51
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	79 645		57 232		22 413	39.16
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	270 749		253 464		17 285	6.82
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	2 566		3 532		-965	-27.33
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	13		6		8	135.11
Total I	353 903		315 403		38 500	12.21
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	43 647		35 979		7 668	21.31
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	5 771		4 727		1 045	22.10
Salaires et traitements	240 084		197 002		43 082	21.87
Charges sociales	75 023		48 796		26 226	53.75
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 135		2 374		-239	-10.09
Dotations aux provisions	2 815		1 351		1 464	108.33
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	33		115		-82	-71.50
Total II	369 508		290 345		79 163	27.27
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	-15 605		25 058		-40 663	-162.28

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 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	206		176		30	17.04
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	206		176		30	17.04
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV						
2. Résultat financier (III-IV)	206		176		30	17.04
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	-15 399		25 234		-40 633	-161.02
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	10 049		100		9 949	NS
Sur opérations en capital	835		835			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	10 884		935		9 949	NS
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	90		47		43	90.62
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI	90		47		43	90.62
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	10 793		888		9 906	NS
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	49		42		7	16.67
Total des produits (I+III+V)	364 993		316 515		48 478	15.32
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	369 648		290 435		79 213	27.27
5. EXCEDENT OU DEFICIT	-4 655		26 080		-30 734	-117.85

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
					Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature	33 500		32 956		543	1.65
Bénévolat						
TOTAL	33 500		32 956		543	1.65
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	33 500		32 956		543	1.65
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL	33 500		32 956		543	1.65

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 261 558.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 353 902.69 Euros et dégageant un déficit de -4 654.65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

L'objet social de l'association est l'accueil de jeunes enfants de 0 à 3 ans dans le cadre d'une structure multi-accueil. Cette association est à gestion parentale.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'association P'TITS MOUSSES surveille étroitement les conséquences de l'épidémie de Covid-19 et en particulier l'impact sur son activité. Conformément à la réglementation en vigueur, les activités de l'association ont été amenées à être repoussées pour respecter les mesures indispensables de sécurité et de prévention de son personnel et des tiers.

Cependant, malgré le contexte de crise sanitaire lié au Covid-19 et ses conséquences sur l'activité pour l'exercice 2021, les comptes clôturés au 31/12/2021 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation, car le bureau considère à date qu'il n'y a pas d'incertitudes significatives sur la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

- Logiciels : 2 à 3 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans

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

Une dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

SUBVENTIONS

Les subventions d'exploitation sont enregistrées en produits dès que leur octroi devient certain.

Les subventions d'investissement sont enregistrées au bilan de l'association dès que leur acquisition est certaine. Elles sont ensuite rapportées au compte de résultat pendant la durée d'amortissement des immobilisations acquises ou créées au moyen de cette subvention.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 252		
Installations générales agencements aménagements divers	6 264		529
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 771		888
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	18 288		1 417
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	22		
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			
TOTAL	22		
TOTAL GENERAL	18 310		1 417

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL			
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 252	7 252
Installations générales agencements aménagements divers			6 793	6 793
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			5 659	5 659
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			19 705	19 705
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations			22	22
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières				
TOTAL			22	22
TOTAL GENERAL			19 727	19 727

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 949	772		5 721
Installations générales agencements aménagements divers	1 836	1 337		3 174
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 771	25		4 797
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	11 557	2 135		13 692
TOTAL GENERAL	11 557	2 135		13 692

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	772				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 337				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	25				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	2 135				
TOTAL GENERAL	2 135				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Tableau de variation 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					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	184 507	2 933		0	187 440
Report à nouveau	-22 177	23 147			970
Excédent ou déficit de l'exercice	26 080	-26 080		4 655	-4 655
Situation nette	188 410				183 755
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	2 952			835	2 117
Provisions réglementées					
TOTAL I	191 362			5 490	185 872

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires	24 498	2 815			27 313
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL	24 498	2 815			27 313
TOTAL GENERAL	24 498	2 815			27 313
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		2 815			
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 384	6 384	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	35 503	35 503	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	41 886	41 886	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 118	3 118		
Personnel et comptes rattachés	20 099	20 099		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 220	20 220		
Impôts sur les bénéfices	49	49		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	4 819	4 819		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	68	68		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	48 373	48 373		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	35 503
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	35 503

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 299
Dettes fiscales et sociales	28 448
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	30 746

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	10
Ouvriers	
Total	11

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	6 013.11	6 731.00
MATERIEL	7 252.48	7 252.48
AAI DIVERS	6 792.96	6 264.00
MATERIEL DE BUREAU ET INFO	5 659.41	4 771.41
AMORT MATERIEL	-5 721.47	-4 949.19
AMORT AAI DIVERS	-3 173.72	-1 836.29
AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	-4 796.55	-4 771.41
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	22.00	22.00
TITRES DE PARTICIPATION	22.00	22.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	6 035.11	6 753.00
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 383.53	5 721.15
PARENTS	6 383.53	5 721.15
AUTRES	35 502.78	10 025.01
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	35 502.78	10 025.01
DISPONIBILITES	213 637.20	255 457.01
CREDIT MUTUEL COMPTE COURANT	41 131.46	78 157.54
CREDIT MUTUEL LIBRISSIME	12.80	12.79
CREDIT MUTUEL TRESO'VIV	172 492.94	177 286.68
TOTAL ACTIF CIRCULANT	255 523.51	271 203.17
TOTAL GENERAL	261 558.62	277 956.17

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	187 439.77	184 506.96
AUTRES RESERVES	187 439.77	184 506.96
REPORT A NOUVEAU	970.35	-22 176.65
REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	970.35	970.35
REPORT A NOUVEAU DEBITEUR		-23 147.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	-4 654.65	26 079.81
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	183 755.47	188 410.12
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 116.60	2 951.80
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	4 176.00	4 176.00
SUBVENTIONS INSCRITES AU CR	-2 059.40	-1 224.20
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	185 872.07	191 361.92
TOTAL FONDS DEDIES		
PROVISIONS POUR CHARGES	27 313.35	24 498.26
PROVISIONS POUR PENSIONS	27 313.35	24 498.26
TOTAL PROVISIONS	27 313.35	24 498.26
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	3 118.22	3 350.38
FOURNISSEURS	819.26	990.42
FOURNISSEURS FNP	2 298.96	2 359.96
DETTES FISCALES ET SOCIALES	45 187.30	47 746.52
PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	66.41	
PROVISION POUR CONGES A PAYER	20 032.42	17 268.93
URSSAF	5 776.06	11 854.27
RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	1 510.12	2 582.02
PREVOYANCE CHORUM	1 874.14	1 588.46
MUTUELLE VICTOR HUGO	2 644.89	2 486.82
PROV CHARGES SOCIALES SUR CP	8 415.08	6 992.67
ETAT PRELEVEMENT A LA SOURCE	245.89	204.69
ETAT IMPOT SUR LES BENEFICES	49.00	42.00
FORMATION CONTINUE	4 573.29	4 726.66
AUTRES DETTES	67.68	1 059.63
IJSS A REGULARISER	67.68	1 059.63
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 939.46
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		9 939.46
TOTAL DETTES	48 373.20	62 095.99
TOTAL GENERAL	261 558.62	277 956.17

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
COTISATIONS	930.00	1 170.00	-240.00	-20.51
COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	930.00	1 170.00	-240.00	-20.51
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	79 644.62	57 231.97	22 412.65	39.16
PRESTATIONS PARENTS	79 644.62	57 191.97	22 452.65	39.26
AUTRES PRODUITS		40.00	-40.00	NS
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	270 748.57	253 464.03	17 284.54	6.82
CONCOURS PUBLICS CAF PSU	148 379.74	112 068.30	36 311.44	32.40
CONCOURS PUBLICS CAF COVID	5 032.00	22 588.00	-17 556.00	-77.72
CONCOURS PUBLICS MSA PSU	14 865.83	13 821.73	1 044.10	7.55
CONCOURS PUBLICS MSA COVID		2 700.00	-2 700.00	NS
SUBVENTION MAIRIE	93 000.00	93 000.00		
SUBVENTIONS CONSEIL GENERAL	9 471.00	9 286.00	185.00	1.99
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	2 566.24	3 531.54	-965.30	-27.33
AVANTAGES EN NATURE	162.72	339.60	-176.88	-52.08
TRANSFERT DE CHARGES ASP	359.78	778.51	-418.73	-53.79
TRANSFERT DE CHARGES FORMATION	1 201.57		1 201.57	
TRANSFERT DE CHARGES CHORUM	842.17	1 587.27	-745.10	-46.94
TRANSFERT DE CHARGES ASSURANCE		826.16	-826.16	NS
AUTRES PRODUITS	13.26	5.64	7.62	135.11
PRODUITS DE GESTION COURANTE	13.26	5.64	7.62	135.11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	353 902.69	315 403.18	38 499.51	12.21
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	43 647.33	35 979.42	7 667.91	21.31
ANALYSE	298.63	479.82	-181.19	-37.76
FOURN ENT ET PETIT EQUIPEMENT	1 538.78	1 709.18	-170.40	-9.97
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	324.86	793.94	-469.08	-59.08
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	1 124.90	1 908.46	-783.56	-41.06
ALIMENTATION	12 502.54	9 524.60	2 977.94	31.27
PRODUITS D'HYGIENE	1 790.38	1 660.26	130.12	7.84
COUCHES	883.27	456.79	426.48	93.36
PHARMACIE	17.00	69.83	-52.83	-75.66
RRR OBTENUS SUR ACHATS	-9.63	-82.83	73.20	88.37
ENTRETIEN SUR BIENS MOBILIERS	265.00	1 091.52	-826.52	-75.72
MAINTENANCE	654.80	653.60	1.20	0.18
PRIMES D'ASSURANCES	639.11	639.11		
DOCUMENTATION TECHNIQUE	126.13	84.89	41.24	48.58
PERSONNEL INTERIMAIRE	2 736.98	1 089.04	1 647.94	151.32
HONORAIRES COMPTABLES	6 381.60	6 367.20	14.40	0.23
HONORAIRES PSYCHOLOGUE	5 800.00	4 565.00	1 235.00	27.05
HONORAIRES CAC	2 130.00	2 130.00		
HONORAIRES PSYCHOMOTRICIENNE	1 350.00	600.00	750.00	125.00
HONORAIRES SOCIAUX		108.00	-108.00	NS
VOYAGES ET DEPLACEMENTS		66.00	-66.00	NS
RECEPTIONS	366.99	47.00	319.99	680.83
FRAIS POSTAUX	83.40	86.53	-3.13	-3.62
INTERNET	395.88	395.88		
SERVICES BANCAIRES	211.60	192.60	19.00	9.87
COTISATIONS	1 146.00	737.00	409.00	55.50
ACTIVITES PEDAGOGIQUES	1 865.75	606.00	1 259.75	207.88
FORMATIONS	1 023.36		1 023.36	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 771.29	4 726.66	1 044.63	22.10
FORMATION CONTINUE	5 771.29	4 726.66	1 044.63	22.10
SALAIRES ET TRAITEMENTS	240 084.05	197 001.86	43 082.19	21.87
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	221 529.73	185 855.02	35 674.71	19.19
CONGES PAYES	2 763.49	-2 884.36	5 647.85	195.81
PRIMES ET GRATIFICATIONS	18 860.23	17 853.12	1 007.11	5.64
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	925.71	3 332.91	-2 407.20	-72.23
IJSS	-4 157.83	-7 494.43	3 336.60	44.52
AVANTAGES EN NATURE	162.72	339.60	-176.88	-52.08
CHARGES SOCIALES	75 022.55	48 796.45	26 226.10	53.75
COTISATIONS URSSAF	50 858.39	29 665.27	21 193.12	71.44
COTISATIONS RETRAITE	10 311.03	8 200.18	2 110.85	25.74
COTISATIONS PREVOYANCE	4 656.06	3 885.77	770.29	19.82
COTISATIONS MUTUELLE	3 427.56	3 061.20	366.36	11.97
CHARGES SOCIALES SUR CP	1 422.41	-776.30	2 198.71	283.23
MEDECINE DU TRAVAIL	1 095.60	784.33	311.27	39.69
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 251.50	3 976.00	-724.50	-18.22
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	2 134.85	2 374.34	-239.49	-10.09
DOT AMORT IMMO CORPORELLES	2 134.85	2 374.34	-239.49	-10.09
DOTATIONS AUX PROVISIONS	2 815.09	1 351.26	1 463.83	108.33
DOTATION PROV D'EXPLOITATION	2 815.09	1 351.26	1 463.83	108.33
AUTRES CHARGES	32.88	115.36	-82.48	-71.50
PERTES CREANCES IRRECouvrABLES	20.50	96.86	-76.36	-78.84
CHARGES DE GESTION COURANTE	12.38	18.50	-6.12	-33.08
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	369 508.04	290 345.35	79 162.69	27.27
RESULTAT D'EXPLOITATION	-15 605.35	25 057.83	-40 663.18	-162.28
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	206.27	176.24	30.03	17.04
AUTRES PRODUITS FINANCIERS	206.27	176.24	30.03	17.04
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	206.27	176.24	30.03	17.04
RESULTAT FINANCIER	206.27	176.24	30.03	17.04
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	-15 399.08	25 234.07	-40 633.15	-161.02
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	10 048.70	100.00	9 948.70	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS GESTION	10 048.70	100.00	9 948.70	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	835.20	835.20		
QUOTE PART SUBVENTION D'INVEST	835.20	835.20		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	10 883.90	935.20	9 948.70	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	90.47	47.46	43.01	90.62
CHARGES EXCEPTIONNELLE GESTION	90.47	47.46	43.01	90.62

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	90.47	47.46	43.01	90.62
RESULTAT EXCEPTIONNEL	10 793.43	887.74	9 905.69	NS
IMPOTS SUR LES BENEFICES	49.00	42.00	7.00	16.67
IMPOTS SUR LES BENEFICES	49.00	42.00	7.00	16.67
TOTAL DES PRODUITS	364 992.86	316 514.62	48 478.24	15.32
TOTAL DES CHARGES	369 647.51	290 434.81	79 212.70	27.27
EXCEDENT OU DEFICIT	-4 654.65	26 079.81	-30 734.46	-117.85