

**A S S O C I A T I O N
H ô p i t a l S o u r i r e**

DIRECTION HOPITAL DES ENFANTS
330 Avenue de Grande Bretagne
TSA 70034
31059 TOULOUSE CEDEX 9

**ARRETE DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE
31 DECEMBRE 2020**

ASSOCIATION HOPITAL SOURIRE

330 AVE DE GRANDE BRETAGNE
DIRECTION HOPITAL DES ENFANTS
31059 TOULOUSE CEDEX 9

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

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*

Expert On Demand

*Parc Club du Moulin à Vent
33, rue du Docteur Levy
69693 Venissieux Cedex*

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...	14 529.28	1 059.43	13 469.85		13 469.85	
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	3 995.31	3 995.31				
	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	18 524.59	5 054.74	13 469.85		13 469.85	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés						
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	7 288.82		7 288.82	16 352.80	9 063.98	55.43
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	544 247.33		544 247.33	540 138.09	4 109.24	0.76
	Charges constatées d'avance (2)						
	Total II	551 536.15		551 536.15	556 490.89	4 954.74	0.89
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)		570 060.74	5 054.74	565 006.00	556 490.89	8 515.11	1.53

(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				
	Fonds propres avec droit de reprise :				
	Fonds statutaires				
	Fonds propres complémentaires				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves pour projet de l'entité				
	Autres				
	Report à nouveau	496 895.08	471 682.16	25 212.92	5.35
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	44 030.83	25 212.92	18 817.91	74.64
	Situation nette (sous total)	540 925.91	496 895.08	44 030.83	8.86
	Fonds propres consommables				
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	540 925.91	496 895.08	44 030.83	8.86
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations				
	Fonds dédiés	11 393.66	39 576.45	28 182.79	71.21
	Total II	11 393.66	39 576.45	28 182.79	71.21
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
	Dettes des legs ou donations				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 686.43	20 019.36	7 332.93	36.63
	Instruments de trésorerie				
	Produits constatés d'avance				
	Total IV	12 686.43	20 019.36	7 332.93	36.63
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	565 006.00	556 490.89	8 515.11	1.53

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

12 696.00 20 019.36

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
Produits d'exploitation (1)				
Cotisations				
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
Ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de service				
Parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation		2 000.00	2 000.00	100.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public	165 963.33	300 072.77	134 109.44	44.69
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges				
Utilisations des fonds dédiés	28 182.79	25 217.24	2 965.55	11.76
Autres produits	950.00	1 100.00	150.00	13.64
Total I	195 096.12	328 390.01	133 293.89	40.59
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	160 377.11	273 940.99	113 563.88	41.46
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	1 059.43		1 059.43	
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés		39 576.45	39 576.45	100.00
Autres charges				
Total II	161 436.54	313 517.44	152 080.90	48.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	33 659.58	14 872.57	18 787.01	126.32

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total III	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
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)	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	44 030.83	25 212.92	18 817.91	74.64
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Total V				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Total VI				
4. Résultat exceptionnel (V-VI)				
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I+III+V)	205 467.37	338 730.36	133 262.99	39.34
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	161 436.54	313 517.44	152 080.90	48.51
5. EXCEDENT OU DEFICIT	44 030.83	25 212.92	18 817.91	74.64

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	13 469.85		13 469.85	
20510000 SITE INTERNET	14 529.28	18 657.60	4 128.32	22.13
28051000 AMORTISSEMENT SITE INTERNET	1 059.43	18 657.60	17 598.17	94.32
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE				
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFO.	3 995.31	3 995.31		
28183000 AMORT. MAT. BUREAU ET INFO.	3 995.31	3 995.31		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	13 469.85		13 469.85	
AUTRES	7 288.82	16 352.80	9 063.98	55.43
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	7 288.82	16 352.80	9 063.98	55.43
DISPONIBILITES	544 247.33	540 138.09	4 109.24	0.76
51230000 BP FONCTIONNEMENT	206 555.25	181 826.82	24 728.43	13.60
51232000 BP FETE DES MERES	13 346.80	11.50	13 335.30	NS
51232100 BP FETE DES MERES BIS	9 779.50	28.00	9 751.50	NS
51234000 BP ALBI	69 262.18	61 136.48	8 125.70	13.29
51235000 BP CASTRES	14 413.70	16 108.92	1 695.22	10.52
51236000 BP CAHORS	20 601.14	25 177.72	4 576.58	18.18
51237000 BP MURET	7 525.69	6 381.83	1 143.86	17.92
51710000 COMPTE A TERME	150 000.00	150 000.00		
51720000 COMPTE SUR LIVRET	52 756.82	52 704.32	52.50	0.10
51880000 INT COURUS A RECEVOIR	6.25	46 762.50	46 756.25	99.99
TOTAL ACTIF CIRCULANT	551 536.15	556 490.89	4 954.74	0.89
TOTAL GENERAL	565 006.00	556 490.89	8 515.11	1.53

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	496 895.08	471 682.16	25 212.92	5.35
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	496 895.08	471 682.16	25 212.92	5.35
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	44 030.83	25 212.92	18 817.91	74.64
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	540 925.91	496 895.08	44 030.83	8.86
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	540 925.91	496 895.08	44 030.83	8.86
FONDS DEDIES	11 393.66	39 576.45	28 182.79	71.21
19400000 FDS DEDIES PROJETS PONCTUELS	11 393.66	39 576.45	28 182.79	71.21
TOTAL FONDS DEDIES	11 393.66	39 576.45	28 182.79	71.21
TOTAL PROVISIONS				
AUTRES DETTES	12 686.43	20 019.36	7 332.93	36.63
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	12 686.43	20 019.36	7 332.93	36.63
TOTAL DETTES	12 686.43	20 019.36	7 332.93	36.63
TOTAL GENERAL	565 006.00	556 490.89	8 515.11	1.53

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		2 000.00	2 000.00	100.00
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		2 000.00	2 000.00	100.00
RESSOURCES LIEES A LA GENEROSITE DU PUBLIC	165 963.33	300 072.77	134 109.44	44.69
75450000 DONS NON AFFECTES	165 963.33	291 114.44	125 151.11	42.99
75454200 DONS MATERIEL DIVERS		8 958.33	8 958.33	100.00
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	28 182.79	25 217.24	2 965.55	11.76
78943400 REPORT N/UTIL. DECORATION		2 885.00	2 885.00	100.00
78944200 UTILISAT°FDS DEDIES MAT. DIVER	28 182.79	22 332.24	5 850.55	26.20
AUTRES PRODUITS	950.00	1 100.00	150.00	13.64
75800000 COTISATIONS MEMBRES	950.00	1 100.00	150.00	13.64
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	195 096.12	328 390.01	133 293.89	40.59
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	160 377.11	273 940.99	113 563.88	41.46
60400500 SPECTACLES	15 862.67	85 362.78	69 500.11	81.42
60401600 ATELIERS	24 640.64	49 760.41	25 119.77	50.48
60402400 CLOWNS	8 010.00	21 480.00	13 470.00	62.71
60403900 ANIMATIONS	17 974.85	17 495.32	479.53	2.74
60502500 CADEAUX	32 970.84	24 270.65	8 700.19	35.85
60503400 DECORATION	8 283.79	9 202.55	918.76	9.98
60504200 MATERIEL DIVERS	43 688.36	56 191.94	12 503.58	22.25
60630000 ACH. NON STOCKES MAT. & FOURN.	86.33	1 333.51	1 247.18	93.53
60640000 ACH. FOURNIT. ADMINISTRATIVES	921.51	1 272.27	350.76	27.57
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	3 194.46	3 025.60	168.86	5.58
62260000 REMUNERAT°INTERMED. HONORAIRES	3 060.00	3 000.00	60.00	2.00
62300000 COMMUNICATIONS	1 377.60	1 374.00	3.60	0.26
62560000 DEPLACEMENT, MISSIONS, RECEPT°	56.34	61.96	5.62	9.07
62600000 FRAIS POSTAUX ET TELECOM.	49.72		49.72	
62800000 DIVERS AUT. SERV. EXTERIEURS	200.00	110.00	90.00	81.82
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	1 059.43		1 059.43	
68111000 DOT.AMORT. IMMOBIL.INCORPORELL	1 059.43		1 059.43	
REPORTS EN FONDS DEDIES		39 576.45	39 576.45	100.00
68940000 ENGAG.PROJETS PONCTUELS		39 576.45	39 576.45	100.00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	161 436.54	313 517.44	152 080.90	48.51
RESULTAT D'EXPLOITATION	33 659.58	14 872.57	18 787.01	126.32
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
76000000 PRODUITS FINANCIERS	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
RESULTAT FINANCIER	10 371.25	10 340.35	30.90	0.30
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	44 030.83	25 212.92	18 817.91	74.64
TOTAL DES PRODUITS	205 467.37	338 730.36	133 262.99	39.34

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES	161 436.54	313 517.44	152 080.90	48.51
EXCEDENT OU DEFICIT	44 030.83	25 212.92	18 817.91	74.64

Annexe aux Comptes Annuels

SOMMAIRE

Règles et méthodes comptables

Elément 1 - Principes et conventions générales

Elément 2 - Objet de l'Association

Complément d'information relatif au bilan

Elément 3 - Disponibilités en Euros

Elément 4 - Tableau de variation des fonds propres

Elément 5 – Détail des Fonds dédiés

Complément d'information relatif au compte de résultat

Elément 6 - Détail des subventions d'exploitation reçues

Elément 7 - Détail des dons manuels affectés reçus

Elément 8 - Détail des reports des subventions non utilisées des exercices antérieurs

Elément 9 - Détail des achats et charges externes

Elément 10 - Détail des engagements à réaliser

Elément 11 - Détail des dons en nature reçus et non comptabilisés

Tableau de suivi financier des projets

ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020, dont le total est de 565 006.00 euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous la forme de liste, dont le total est de 205 467.37 Euros et dégageant un excédent de 44 030.83 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1er Janvier au 31 Décembre 2020.

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

Règles et méthodes comptables

Elément 1 - Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 ont été établis et présentés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

Les contributions volontaires bénévoles n'ont pas été valorisées.

Elément 2 - Objet de l'Association

L'association Hôpital Sourire a pour but d'apporter un soutien aux enfants et personnes âgées, dans les périodes critiques ou anxiogènes de leur hospitalisation, par des activités ludiques, artistiques et culturelles.

L'association est soutenue par l'association des Clients de la Banque Populaire Occitane, la Banque Populaire Occitane, par des partenaires institutionnels et par des dons privés.

Complément d'information relatif au bilan

Elément 3 - Disponibilités en euros

Les liquidités en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale. Au 31 décembre 2020, les soldes des comptes comptables bancaires sont présentés dans le « détail bilan actif » annexés ci-avant.

La trésorerie globale s'élève à 544 247.33 € à la fin de l'exercice, contre 540 138.09 € à fin 2019.

Elément 4 - Tableau de variation des fonds propres

Postes	Variation
Fonds propres à la clôture de l'exercice précédent	496 895.08
Variations de l'exercice (+ ou -)	
Réserves	
Résultat de l'exercice (Excédents ou déficits)	44 030.83
Subventions d'investissement renouvelables	
Fonds propres à la clôture de l'exercice avant répartition du résultat	540 925.91

Complément d'information relatif au compte de résultat

Elément 8 - Détail des reports des fonds dédiés non utilisées des exercices antérieurs

Nom du projet	Montant
Jardin en pédopsychiatrie	28 182.79
Embellissement extérieur psych.	1 559.94
Projet Handisco	9 833.72
Total des engagements à réaliser	39 576.45

Elément 9 - Détail des achats et charges externes

Ce détail est fourni ci-avant dans le « détail compte de résultat »

Nom du projet	Montant à engager
	0
Embellissement extérieur psych.	1 559.94
Projet Handisco	9 833.72
Total des engagements à réaliser	11 393.66

Au cours de l'exercice, l'Association a reçu divers dons en nature tels que des livres, des CD-ROM, des compacts disques audios, des jeux et des fournitures scolaires.

Ces dons en nature reçus n'ont pas été comptabilisés.

Tableau de suivi financier des projets

	Report solde fin 2019	Mouvements de l'exercice 2020				Solde fin 2020
		Emplois	Ressources	Solde annuel	Prise en charge par budget de fonction.	
1 - Actifs						
site internet		14 529		-14 529	14 529	
Sous-total 1		14 529		-14 529	14 529	
2 - Fonds dédiés						
Animations		17 975		-17 975	17 975	
Atelier		24 641		-24 641	24 641	
Clowns		8 010		-8 010	8 010	
Cadeaux		32 971		-32 971	32 971	
Décoration		8 284		-8 284	8 284	
Matériel Divers		43 688		-43 688	43 688	
Spectacles		15 863		-15 863	15 863	
Pièces Jaunes						
Sous-total 2		151 431		-151 431	151 431	
Report à nouveau	540 138	20 019	16 353	-3 667		
Fonctionnement		8 946	205 467	196 521	-165 960	
Cotisations, subventions,	-28 183	-12 686	-7 289	5 398		
Sous-total 3	511 955	16 279	214 531	198 252	-165 960	544 247
Total général = Trésorerie	511 955	182 239	214 531	32 292		544 247
Position compte bancaire BPTP - Fonctionnement						206 555
Position compte bancaire Fête des mères						13 347
Position compte bancaire Fête des mères						9 780
Position compte bancaire Fête d CAHORS						20 601
Position compte bancaire BPTP - PLUS DE SOLEIL						
Position compte bancaire BPTP - ALBI						69 262
Position compte bancaire BPTP - CASTRES						14 414
Position compte bancaire BPTP - MURET						7 526
compte sur livret						52 757
compte à terme						150 000
intérêts courus						6
Total						544 247

contrôle