AUDIT • COMMISSARIAT AUX COMPTES

Société de Commissariat aux Comptes

Inscrite sur la liste de la Cour d'Appel de Fort-de-France

SARL au capital de 76 225 € - Siret : 399 434 802 000 27 - Code APE 6920Z

AMSEA / CAEFP
Reçu le 01 SEP. 2021
N° : 211117

ASSOCIATION MARTINIQUAISE POUR LA SAUVEGARDE DE L'ENFANCE DE L'ADOLESCENCE ET DU JEUNE ADULTE (A.M.S.E.A.J.A)

Fond d'Or – Ducos – 97224 - MARTINIQUE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2020

A.M.S.EA

Cabinet L A C O
Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de France

12, rue Arts et Métiers Immeuble Equinoxes - 97200 Fort de France
Téléphone 0596 75 81 35
Adresse Internet : societelaco@gmail.com

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

À l'assemblée générale, Aux membres,

I- Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'association "AMSEAJA- ***L'Association Martiniquaise pour la Sauvegarde de l'Enfance de l'Adolescence et du Jeune Adulte"***, relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

II- Fondement de l'opinion

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 commissaire 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 1er janvier 2020 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.

III – Justifications des appréciations

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 portons à votre connaissance les points clé de l'audit relatifs aux risques d'anomalies significatives qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importants pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, ainsi que les réponses que nous avons apportées face à ces risques.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV – Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 trésorier et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la gouvernance nous a indiqué qu'ils feront éventuellement l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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 la structure ou de cesser son activité.

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

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 association.

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 ;

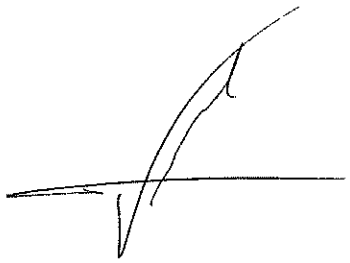
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- 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'association 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.

Fort de France, le 08 juin 2021

Le Commissaire aux Comptes



Victor-Emmanuel LAUHON
Associé signataire

Jocelyn NONONE

EXPERT-COMPTABLE

Inscrit au tableau de l'Ordre des Experts-comptables de la Martinique

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de-France

A.M.S.E.A.

Numéro SIRET : **31398799200010**
Code APE : **8899B**

FOND D'OR
97224 DUCOS

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

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Carré d'Affaires CHATODO - 1ier Etage - Plateau Acajou - 97232 Le Lamentin
☎ 0596 71 54 87 - 0596 71 56 79 - Email : cabinet.nonone@orange.fr
Siret : 442 564 233 00033 - APE : 6920Z

Sommaire

Bilan et Compte de Résultat ____ 2
Annexe ____ 16
Balance au 31 décembre 2020 ____ 30

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Bilan et Compte de Résultat

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Bilan et Compte de Résultat

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	33 938	28 761	5 177	0,15	10 605	0,29
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	50 335		50 335	1,49	50 335	1,36
. Constructions	3 281 851	2 336 070	945 781	27,92	986 475	26,65
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	221 630	136 355	85 275	2,52	91 897	2,48
. Autres immobilisations corporelles	787 540	513 176	274 364	8,10	245 429	6,63
. Immobilisations corporelles en cours	61 187		61 187	1,81	25 640	0,69
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	81 043		81 043	2,39	79 959	2,16
. Prêts						
. Autres	6 950		6 950	0,21	5 950	0,16
TOTAL (I)	***4 524 472***	***3 014 363***	***1 510 109***	44,57	***1 496 289***	40,43
Compte de liaison						
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours	11 915		11 915	0,35	8 925	0,24
Avances et acomptes versés sur commandes	17 499		17 499	0,52	8 635	0,23
Créances						
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	34 095		34 095	1,01	55 164	1,49
. Créances reçues par legs ou donations						
. Autres	35 063		35 063	1,03	101 408	2,74
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 771 638		1 771 638	52,29	2 025 651	54,73
Charges constatées d'avance	7 522		7 522	0,22	4 914	0,13
TOTAL (II)	***1 877 731***		***1 877 731***	55,43	***2 204 698***	59,57
Frais d'émission des emprunts (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion Actif (V)						
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	***6 402 204***	***3 014 363***	***3 387 841***	100,00	***3 700 987***	100,00

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
. Fonds propres statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise			160 000	4,32
. Fonds statutaires				
. Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
. Réserves statutaires ou contractuelles				
. Réserves pour projet de l'entité	3 255 539	96,09	3 200 539	86,48
. dont réserves sous gestion propre				
. Réserves des activités sociales et medico-sociales	136 484	4,03	136 484	3,69
. Autres				
Report à nouveau	-819 479	-24,18	-854 316	-23,07
. dont report à nouveau sous gestion propre				
. report à nouveau activités sociales et médico-sociales	239 577	7,07	298 726	8,07
Excédent ou déficit de l'exercice	-379 254	-11,18	17 006	0,46
. dont résultats sous gestion propre				
. dont résultats des activités sociales et médico-sociales				
Situation nette (sous total)	2 432 867	71,81	2 958 439	79,94
Fonds propres consomptibles				
Subventions d'investissement	183 065	5,40	71 937	1,94
Provisions réglementées	24 078	0,71	24 078	0,65
TOTAL (I)	***2 640 010***	77,93	***3 054 454***	82,53
Autres fonds propres				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
TOTAL (II)				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	289 680	8,55	264 177	7,14
TOTAL (III)	***289 680***	8,55	***264 177***	7,14
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 626	0,08	7 826	0,21
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 807	3,06	83 225	2,25
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	340 830	10,06	279 430	7,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 384	0,31	10 384	0,28
Autres dettes	504	0,01	1 491	0,04
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	***458 150***	13,52	***382 356***	10,33
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**3 387 841**	100,00	***3 700 987***	100,00

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Présenté en Euros — Edité le 29/04/2021

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	1 929		627		1 302	207,66
- dont ventes de dons en nature						
- dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales						
- Ventes de prestations de services	39 597		40 914		-1 317	-3,21
- dont parrainages						
- dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation						
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières	2 782 534		3 111 353		-328 819	-10,56
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	11 206		36 186		-24 980	-69,02
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	16 148		15 263		885	5,80
Total des produits d'exploitation (I)	***2 851 414***		***3 204 344***		***-352 930***	-11,00
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	584 987		553 706		31 281	5,65
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	67 235		101 894		-34 659	-34,00
Salaires et traitements	1 688 095		1 658 049		30 046	1,81
Charges sociales	687 125		678 648		8 477	1,25
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	215 896		205 638		10 258	4,99
Dotations aux provisions	25 504		24 654		850	3,45
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	7 339		7 263		76	1,05
Total des charges d'exploitation (II)	***3 276 182***		***3 229 853***		***46 329***	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	***-424 768***		***-25 509***		***-399 259***	N/S
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations	1 091		1 154		-63	-5,45
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés	26 223		41 887		-15 664	-37,39
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (III)	***27 314***		***43 041***		***-15 727***	-36,53
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées	144		354		-210	-59,31
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (IV)	***144***		***354***		***-210***	-59,31

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	***27 170***	***42 687***	***-15 517***	-36,34
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	***-397 598***	***17 178***	***-414 776***	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				
Sur opérations de gestion	1 678	943	735	77,94
Sur opérations en capital	23 910	9 490	14 420	151,95
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	***25 588***	***10 432***	***15 156***	145,28
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	3 016	3 974	-958	-24,10
Sur opérations en capital	1 647		1 647	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		2 500	-2 500	-100,00
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	***4 663***	***6 474***	***-1 811***	-27,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	***20 925***	***3 959***	***16 966***	428,54
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	2 581	4 130	-1 549	-37,50
Total des produits (I + III + V)	2 904 317	3 257 817	-353 500	-10,84
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	3 283 570	3 240 811	42 759	1,32
EXCEDENT OU DEFICIT	***-379 254***	***17 006***	***-396 260***	N/S
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 29/04/2021

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
. Frais d'établissement						
. Frais de recherche et développement						
. Donations temporaires d'usufruit						
. Concessions, brevets, licences, Marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	**33 938**	**28 761**	**5 177**	0,15	**10 605**	0,29
2050000000 CONCESSIONS ET DROITS SI	*33 938*		*33 938*	1,00	*34 645*	0,94
2805000000 AMORT. CONCES. ET DROITS		*28 761*	*-28 761*	-0,84	*-24 040*	-0,64
. Fonds commercial						
. Autres immobilisations incorporelles						
. Immobilisations incorporelles en cours						
. Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
. Terrains	**50 335**		**50 335**	1,49	**50 335**	1,36
2110000000 TERRAINS	*50 335*		*50 335*	1,49	*50 335*	1,36
. Constructions	**3 281 851**	**2 336 070**	**945 781**	27,92	**986 475**	26,65
2130000000 CONSTRUCTIONS	*1 209 809*		*1 209 809*	35,71	*1 209 809*	32,69
2130000100 CONSTRUCTIONS AMSEA	*353 895*		*353 895*	10,45	*353 895*	9,56
2135000000 INST GEN, AGENC, AMENAG. CONSTRUCT.	*1 718 147*		*1 718 147*	50,72	*1 621 793*	43,82
2813000000 AMORT. DES CONSTRUC.		*1 000 623*	*-1 000 623*	-29,53	*-969 174*	-26,18
2813000100 AMORTIS. CONSTRUC. AMSEA		*353 895*	*-353 895*	-10,44	*-353 895*	-9,55
2813500000 AMORT AGENC AMENAG CONSTRUCTIONS		*981 553*	*-981 553*	-28,96	*-875 954*	-23,66
. Installations techniques, matériel & outillage industriels	**221 630**	**136 355**	**85 275**	2,52	**91 897**	2,48
2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE	*213 533*		*213 533*	6,30	*225 212*	6,09
2154000100 MATERIEL/LOGT DE FONCTIO					*533*	0,01
2154010000 MAT. ET OUTIL. AMSEA	*8 097*		*8 097*	0,24	*8 097*	0,22
2815400000 AMORT. MAT ET OUTIL.		*128 258*	*-128 258*	-3,78	*-133 315*	-3,59
2815400100 AMORT. MAT. ET OUT.AMSEA		*8 097*	*-8 097*	-0,23	*-8 097*	-0,21
2815400200 AM.MAT ET OUT. LGT FONCT					*-533*	-0,00
. Autres immobilisations corporelles	**787 540**	**513 176**	**274 364**	8,10	**245 429**	6,63
2181000000 AGENC. INST. AM. DIV	*489 624*		*489 624*	14,45	*548 971*	14,83
2181000100 AG/AM/INS/LOGT FONCTION					*167*	0,00
2181010000 AGENC.AMEN.INST. AMSEA	*42 072*		*42 072*	1,24	*42 072*	1,14
2182000000 MATERIEL DE TRANSP.	*141 045*		*141 045*	4,16	*120 411*	3,25
2183000000 MAT DE BUR ET MAT INFORMATIQUE	*63 034*		*63 034*	1,86	*42 086*	1,14
2183010000 MOBIL MAT DE BUR AMSEA	*3 522*		*3 522*	0,10	*3 522*	0,10
2184000000 MOBILIER	*48 243*		*48 243*	1,42	*34 199*	0,92
2818100000 AMORT. AG.AM. INST.		*308 091*	*-308 091*	-9,08	*-364 481*	-9,84
2818100100 AMORT.AGEN.AM.INS.AMSEA		*42 072*	*-42 072*	-1,23	*-42 072*	-1,13
2818100200 AM. AG.AM.INS.LGT.FONCT.					*-167*	0,00
2818200000 AM. MAT. DE TRANSP.		*94 638*	*-94 638*	-2,78	*-68 753*	-1,85
2818300000 AMORT. MOB ET MAT DE		*39 747*	*-39 747*	-1,16	*-39 221*	-1,05
2818301000 AMORT.MOB.ET M.B.AMSEA		*3 522*	*-3 522*	-0,09	*-3 522*	-0,09
2818400000 AMORTISSEMENT MOBILIER		*25 106*	*-25 106*	-0,73	*-27 783*	-0,74
. Immobilisations corporelles en cours	**61 187**		**61 187**	1,81	**25 640**	0,69
2310000000 TRAVAUX EN COURS	*61 187*		*61 187*	1,81	*25 640*	0,69
. Avances & acomptes						
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés						
Immobilisations financières						
. Participations et Créances rattachées						
. Autres titres immobilisés	**81 043**		**81 043**	2,39	**79 959**	2,16
2711000000 TITRES	*81 043*		*81 043*	2,39	*79 959*	2,16
. Prêts						
. Autres	**6 950**		**6 950**	0,21	**5 950**	0,16
2750000000 DEPOTS ET CAUTION.	*4 450*		*4 450*	0,13	*3 450*	0,09
2751000000 DEPOTS VERSES	*2 500*		*2 500*	0,07	*2 500*	0,07

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 29/04/2021

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois) Net	%	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)
TOTAL (I)	***4 524 472***	***3 014 363***	***1 510 109***	44,57	***1 496 289***	40,43	
Compte de liaison							
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours	**11 915**		**11 915**	0,35	**8 925**	0,24	
3220000000 STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	*6 611*		*6 611*	0,20	*4 832*	0,13	
3230000000 STOCK ALIMENTATION	*5 304*		*5 304*	0,16	*4 094*	0,11	
Avances et acomptes versés sur commandes	**17 499**		**17 499**	0,52	**8 635**	0,23	
4091000000 FRS, AV ET AC VERSES SUR COMMANDES	*17 499*		*17 499*	0,52	*8 635*	0,23	
Créances							
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	**34 095**		**34 095**	1,01	**55 164**	1,49	
4110000000 CLIENTS	*251*		*251*	0,01	*145*	0,00	
4182000000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*33 845*		*33 845*	1,00	*55 020*	1,49	
. Créances reçues par legs ou donations							
. Autres	**35 063**		**35 063**	1,03	**101 408**	2,74	
4287000000 PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	*1 484*		*1 484*	0,04	*1 993*	0,05	
4373100000 AGIRC / UGRC	*13 263*		*13 263*	0,39	*13 263*	0,36	
4387000000 ORG SOCIAUX /PROD A RECEVOIR	*399*		*399*	0,01	*148*	0,00	
4411000000 ETAT - SUB. D'INVESTISS. A RECEVOIR					*67 200*	1,82	
4471000000 TAXES SUR LES SALAIRES	*16 098*		*16 098*	0,48	*17 561*	0,47	
4671000000 DEBITEURS DIVERS	*64*		*64*	0,00	*1 244*	0,03	
4671010300 DEBITEUR DIVERS	*3 635*		*3 635*	0,11			
4687000000 DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR	*120*		*120*	0,00			
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	**1 771 638**		**1 771 638**	52,29	**2 025 651**	54,73	
5112000000 CHEQUE A ENCAISSER	*516*		*516*	0,02	*55*	0,00	
5120120000 BRED 036.03.5729	*847 256*		*847 256*	25,01	*556 733*	15,04	
5120130000 BRED OS N°636.03.6994	*24 538*		*24 538*	0,72	*19 391*	0,52	
5120140000 BRED AMSEA N°836.03.6993	*16 796*		*16 796*	0,50	*68 166*	1,84	
5120160000 BRED AMSEA - LIVRET A N°00249762	*79 545*		*79 545*	2,35	*79 133*	2,14	
5120180000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068758	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120190000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068759	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120200000 BRED OPTIPLUS 00039548-CPTE A TERME					*500 000*	13,51	
5120210000 BRED OPTIPLUS 00068748-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120220000 BRED OPTIPLUS 00068749-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120230000 BRED OPTIPLUS 00068750-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120240000 BRED OPTIPLUS 00068751-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120250000 BRED OPTIPLUS 00068752-CPTE A TERME	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5120260000 BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068760	*100 000*		*100 000*	2,95	*100 000*	2,70	
5310010000 CAISSE	*1 969*		*1 969*	0,06	*1 387*	0,04	
5310013000 CAISSE OEUVRE SOCIALE	*144*		*144*	0,00	*228*	0,01	
5310014000 CAISSE AMSEA	*448*		*448*	0,01	*275*	0,01	
5310016000 CAISSE - DIRECTION	*153*		*153*	0,00	*165*	0,00	
5310017000 CAISSE - DIRECTION ADJ	*3*		*3*	0,00	*100*	0,00	
5310018000 CAISSE - CHEF DE SERVICE	*270*		*270*	0,01	*19*	0,00	
Charges constatées d'avance	**7 522**		**7 522**	0,22	**4 914**	0,13	
4860000000 CHARG. CONST. D'AV.	*7 522*		*7 522*	0,22	*4 914*	0,13	
TOTAL (II)	***1 877 731***		***1 877 731***	55,43	***2 204 698***	59,57	
Frais d'émission des emprunts (III)							
Primes de remboursement des emprunts (IV)							
Ecarts de conversion Actif (V)							
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	***6 402 204***	***3 014 363***	***3 387 841***	100,00	***3 700 987***	100,00	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
FONDS PROPRES					
Fonds propres sans droit de reprise					
. Fonds propres statutaires					
. Fonds propres complémentaires					
Fonds propres avec droit de reprise				**160 000**	4,32
. Fonds statutaires				*160 000*	4,32
1030000000 SUBV. INVEST. AFFECTEE A BIENS RENOUV					
. Fonds propres complémentaires					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
. Réserves statutaires ou contractuelles		**3 255 539**	96,09	**3 200 539**	86,48
. Réserves pour projet de l'entité		*1 841 817*	54,37	*1 841 817*	49,77
1068200000 AUTRES RES/EXED. AFFECT. A L'INVEST		*591 541*	17,46	*591 541*	15,98
1068600000 RESERVE DE COMPENSATION		*125 000*	3,69	*70 000*	1,89
1068700000 EXCED AFF EN RES DE COMP DES CH D'A		*697 182*	20,58	*697 182*	18,84
1068800000 RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF					
. dont réserves sous gestion propre		**136 484**	4,03	**136 484**	3,69
. Réserves des activités sociales et medico-sociales		*136 484*	4,03	*136 484*	3,69
1068500000 RESERVE DE TRESORERIE					
. Autres		**-819 479**	-24,18	**-854 316**	-23,07
Report à nouveau		*-819 479*	-24,18	*-854 316*	-23,07
1190000000 REPORT A NOUVEAU (SD)					
. dont report à nouveau sous gestion propre		**239 577**	7,07	**298 726**	8,07
. report à nouveau activités sociales et médico-sociales		*239 577*	7,07	*298 726*	8,07
1151000000 RTAT SUR CONT. DE TIERS FINANC/CRED		**-379 254**	-11,18	**17 006**	0,46
Excédent ou déficit de l'exercice					
. dont résultats sous gestion propre					
. dont résultats des activités sociales et médico-sociales					
Situation nette (sous total)		**2 432 867**	71,81	**2 958 439**	79,94
Fonds propres consomptibles		**183 065**	5,40	**71 937**	1,94
Subventions d'investissement		*241 596*	7,13	*92 876*	2,51
1312000000 SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/ REGIONS		*48 456*	1,43	*48 456*	1,31
1313000000 SUBV D'EQUIPEMENT/DEPARTEMENTS		*-83 693*	-2,46	*-49 331*	-1,32
1391200000 SUBBENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS		*-23 294*	-0,68	*-20 064*	-0,53
1391300000 SUBV D'INVESTI. - DEPARTEMENTS		**24 078**	0,71	**24 078**	0,65
Provisions réglementées		*24 078*	0,71	*24 078*	0,65
1486100000 PROV. REGLEMENTEES/RES +VN ACTIF IM	***TOTAL (I)***	***2 640 010***	77,93	***3 054 454***	82,53
Autres fonds propres					
FONDS REPORTES ET DEDIES					
Fonds reportés liés aux legs ou donations					
Fonds dédiés	***TOTAL (II)***				
PROVISIONS					
Provisions pour risques		**289 680**	8,55	**264 177**	7,14
Provisions pour charges		*289 680*	8,55	*264 177*	7,14
1574000000 PROV.POUR DEP. RETRAITE	***TOTAL (III)***	***289 680***	8,55	***264 177***	7,14
DETTES					
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		**2 626**	0,08	**7 826**	0,21
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		*2 626*	0,08	*7 826*	0,21
1645000000 EMPRUNTS					
Emprunts et dettes financières diverses		**103 807**	3,06	**83 225**	2,25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		*70 837*	2,09	*64 742*	1,75
4010000000 FOURNISSEUR					

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

BILAN PASSIF

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
4081000000 FOUR FACT NON PARV	*32 970*	0,97	*18 483*	0,50
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	**340 830**	10,06	**279 430**	7,55
4210120000 REMUN. DUES AU PERS.	*39 043*	1,15	*5 969*	0,16
4221000000 COMITES D'ENTREPRISE, D'ETBS	*19 700*	0,58	*14 917*	0,40
4272070000 PERSONNEL - OPPOSITIONS	*3 011*	0,09	*954*	0,03
4282000000 DETTES PROVISION CP	*83 733*	2,47	*81 065*	2,19
4286000000 PERS - AUTRES CHARGES A PAYER	*3 378*	0,10	*1 185*	0,03
4310000000 SECURITE SOCIALE	*88 002*	2,60	*69 703*	1,88
4372100000 PRECI FRAIS MEDICAUX	*4 717*	0,14	*4 298*	0,12
4373000000 IRCOM RETRAITE COMPLEM.	*19 177*	0,57	*14 632*	0,40
4373110000 PRECI PREV. N/CADRE	*10 865*	0,32	*9 949*	0,27
4378200000 FORM.CONT.OPCAREG/FONGEC	*25 080*	0,74	*29 305*	0,79
4378210000 PARTIC. EF. CONSTRUCTION			*7 429*	0,20
4382000000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	*32 208*	0,95	*31 559*	0,85
4421000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)	*3 337*	0,10	*2 573*	0,07
4445000000 ETAT - IMPÔTS SUR LES SOCIETES (OSBL)	*6 711*	0,20	*4 130*	0,11
4486000000 CHARGES A PAYER	*1 868*	0,06	*1 762*	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**10 384**	0,31	**10 384**	0,28
4040000000 FRS IMMOBILISATIONS	*10 384*	0,31	*10 384*	0,28
Autres dettes	**504**	0,01	**1 491**	0,04
4671000100 DEBITEURS DIVERS - CAISSE DIRECTEUR	*101*	0,00		
4671010100 DEBITEUR / AVANCES PERSONNEL	*383*	0,01	*424*	0,01
4671010200 STAGIAIRES			*1 046*	0,03
4672160000 BARCLAIS SONIA	*21*	0,00	*21*	0,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	***458 150***	13,52	***382 356***	10,33
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	**3 387 841**	100,00	***3 700 987***	100,00

ENGAGEMENTS REÇUS

Legs nets à réaliser :
- acceptés par les organes statutairement compétents
- autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

ENGAGEMENTS DONNÉS

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — DÉTAILLÉ Présenté en Euros — Edité le 29/04/2021

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	Total	%	Total	%	Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Cotisations						
Ventes de biens et services						
- Ventes de biens	**1 929**		**627**		1 302	207,66
7011000000 PRODUITS AGRICOLES	*1 350*		*123*		*1 227*	997,56
7012100000 PROD. CUISINE PEDAGOGIQUE	*580*		*504*		*76*	15,08
- dont ventes de dons en nature						
- dont ventes de biens relatives aux activités médico-sociales						
- Ventes de prestations de services	**39 597**		**40 914**		-1 317	-3,21
7061100000 LOCATION PETIT CHATEAU	*34 540*		*36 760*		*-2 220*	-6,03
7081100000 PRODUITS CUISINE CENTRALE	*3 457*		*3 747*		*-290*	-7,73
7088100000 AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES	*1 600*		*406*		*1 194*	294,09
- dont parrainages						
- dont prestations relatives aux activités sociales et médico-sociales						
Produits de tiers financeurs						
- Concours publics et subventions d'exploitation						
- Versements des fondateurs ou consommations/dotation consomptible						
- Ressources liées à la générosité du public						
- Dons manuels						
- Mécénats						
- Legs, donations et assurances-vie						
- Contributions financières	**2 782 534**		**3 111 353**		-328 819	-10,56
7333101000 PROD. DE LA TARIFICATION C GEN/INT	*2 443 757*		*2 531 758*		*-88 001*	-3,47
7333102000 PROD. DE TARIFICATION C. GEN/EXT	*120 742*		*117 257*		*3 485*	2,97
7333200000 PROD DE LA TARIFICATION/ PJJ	*218 036*		*462 338*		*-244 302*	-52,83
Reprises sur amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charges	**11 206**		**36 186**		-24 980	-69,02
7815000000 REPRISE/PROV/RIS/CH			*29 341*		*-29 341*	-100,00
7910000000 TRANSFERT DE CHARGE	*11 206*		*6 845*		*4 361*	63,71
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	**16 148**		**15 263**		885	5,80
7580000000 PRODUITS DIV/GEST C	*15 588*		*13 963*		*1 625*	11,64
7580000300 COTISAT ADHERENTS ET DONS			*600*		*-600*	-100,00
7588100000 COTISATIONS ADHERENTS ET DONS	*560*		*700*		*-140*	-19,99
Total des produits d'exploitation (I)	***2 851 414***		***3 204 344***		***-352 930***	-11,00
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises						
Variations stocks						
Autres achats et charges externes	**584 987**		**553 706**		31 281	5,65
6022200000 ACHATS STOCKES - PRODUITS ENTRETIEN	*12 435*		*6 774*		*5 661*	83,57
6022210000 ACHATS STOCKES - PDTS HYGIENE JEUNE	*2 358*		*2 675*		*-317*	-11,84
6023000000 ACHATS STOCKES - ALIMENTATION	*79 968*		*83 784*		*-3 816*	-4,55
6032200000 VARIATION SK PRODUIT D'ENTRETIEN	*-1 779*		*-438*		*-1 341*	-306,15
6032300000 VARIATION SK PRODUIT ALIMENTATION	*-1 210*		*-164*		*-1 046*	-637,79
6061100000 EAU ET ASSAINISSEMT.	*6 793*		*8 495*		*-1 702*	-20,03
6061200000 ENERGIE ELECTRICITE	*27 803*		*23 688*		*4 115*	17,37
6061300000 GAZ	*1 983*		*1 673*		*310*	18,53
6062100000 COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	*15 769*		*23 440*		*-7 671*	-32,72
6062300000 FOURNITURES D'ATELIER	*8 105*		*5 814*		*2 291*	39,40
6062310000 FTURES PETIT MATERIEL DE CUISINE	*1 638*		*6 087*		*-4 449*	-73,08
6062320000 FTURES PETIT MATERIEL DIVERS	*26 634*		*18 914*		*7 720*	40,82
6062400000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	*6 766*		*9 701*		*-2 935*	-30,24
6062500000 FTURES SCOL., EDUCAT. ET DE LOISIRS	*4 044*		*4 046*		*-2*	-0,04
6062800000 FOURNITURES VETEMENTS ET AUTRES	*8 761*		*17 286*		*-8 525*	-49,31
6062810000 FTURES ET AUTRES VET PROF	*431*		*1 495*		*-1 064*	-71,16

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
6062820000 VETEMENT PROF SALARIES	2 153	1 207	946	78,38
6062830000 PETIT MATERIEL JETABLE	2 005	2 452	-447	-18,22
6063000000 ALIMENTATION	3 718	4 160	-442	-10,61
6066000000 FOURNITURES MEDICALES	9 347	3 047	6 300	206,76
6068200000 CADEAUX AUX JEUNES	2 925	3 471	-546	-15,72
6068210000 CADEAUX AUX FAMILLES DES JEUNES		296	-296	-100,00
6111000000 PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	1 945	3 855	-1 910	-49,54
6112200000 VOYAGES VACANCES ET MISSIONS JEUNES	1 338	891	447	50,17
6112300000 ACTIVITES DE DETENTE ET DE LOISIRS	8 643	13 528	-4 885	-36,10
6112400000 PLAC.FAMIL. ET PENSIONS	22 536		22 536	N/S
6112500000 FRAIS DE SCOLARITE	100		100	N/S
6112600000 TRAV. ET READAPT. STAGE	655	1 402	-747	-53,27
6118000000 AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	989	10 126	-9 137	-90,22
6118100000 ACTIVITES ATELIERS ET EDUCATIVES	22 148	23 026	-878	-3,80
6132000000 LOCATION FOYER GARCONS	17 400	17 400		0,00
6135200000 LOC. EQUIPEMENTS DE SURVEILLANCE	3 925	3 896	29	0,74
6135300000 LOCATION MAT. DE TR.	805		805	N/S
6135800000 AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	9 154	5 694	3 460	60,77
6135810000 ABONNEMENT TELEVISION	5 500	5 536	-36	-0,64
6152100000 ENTR. DES JARD. ESP.	3 400	4 293	-893	-20,79
6152200000 ENTR. ET REP. BIENS IMMOBILIERS	62 693	35 330	27 363	77,45
6152400000 DESINFECTION ET ENTRETIEN SANITAIRE	26 274	4 805	21 469	446,81
6155800000 ENT. ET REP. MATERIEL ET OUTILLAGE	2 123		2 123	N/S
6155801000 ENTR. REP. MAT TRANS	8 964	18 311	-9 347	-51,04
6155802000 ENTR. REP. MAT. MOB.	6 916	8 345	-1 429	-17,11
6156100000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	17 492	13 440	4 052	30,15
6156200000 MAINTENANCE DU MATERILE MEDICAL	190	190		0,00
6156800000 MAINTENANCE - AUTRES	14 066	16 049	-1 983	-12,35
6161000000 PRIME D'ASSURANCE	22 511	22 154	357	1,61
6181000000 COTISATIONS ET DIVERS	5 342	5 640	-298	-5,27
6182000000 DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	1 987	2 464	-477	-19,35
6184300000 DONS	100	205	-105	-51,21
6185000000 F. COLLOQ. SEMIN.		20	-20	-100,00
6226000000 HONORAIRES DIVERS		2 606	-2 606	-100,00
6226100000 HONORAIRE AVOCAT/AMSEA	4 082	2 197	1 885	85,80
6226200000 EXPERT COMPTABLE	10 416	10 416		0,00
6226300000 HONOR. COMMIS. AUX CPTES	11 620	11 620		0,00
6227000000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENCIEUX		288	-288	-100,00
6231000000 ANNONCE ET INSERTION		50	-50	-100,00
6234010000 CADEAUX DIVERS	4 273	3 817	456	11,95
6242100000 DEPLACEMT PENSIONNAIRES	7 440	12 380	-4 940	-39,89
6248000000 TRANSPORTS DIVERS	370	967	-597	-61,73
6251000000 DEPLACEMENTS PERSONNEL	236	101	135	133,66
6251100000 FRAIS DE PARKING	135	337	-202	-59,93
6256000000 MIS. ET RECEPTIONS	6 507	6 550	-43	-0,65
6257000000 RECEPTIONS	8 397	9 252	-855	-9,23
6257100000 RECEPTIONS/BONBONNES EAU	250	326	-76	-23,30
6261000000 FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	1 141	1 203	-62	-5,14
6262000000 FRAIS DE TELECOM.	17 451	17 403	48	0,28
6278000000 SERVICES BANCAIRES	2 785	2 600	185	7,12
6281000000 BLANCHISSAGE A L'EX	2 619	6 077	-3 458	-56,89
6282000000 ALIMENTATION A L'EX	19 424	20 717	-1 293	-6,23
6288000000 AUTRES PREST. DIVERS		300	-300	-100,00
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	**67 235**	**101 894**	-34 659	-34,00
6311000000 TAXES SUR LES SALAIR	25 599	26 273	-674	-2,56
6333000000 PART. FORM CONTINUE	41 259	41 551	-292	-0,69
6333100000 FORMATION DIVERS		19 175	-19 175	-100,00
6338100000 PART. EF. CONSTRUCT.	-7 429	7 429	-14 858	-199,99
6351300000 AUTRES IMPOTS LOCAUX	6 666	6 530	136	2,08

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
6354000000 DROITS D'ENREG. TIMB	*187*	*254*	*-67*	-26,37
6358000000 AUTRES DROITS	*150*		*150*	N/S
6358100000 TAXE ORDURES MENAGERES	*804*	*683*	*121*	17,72
Salaires et traitements	**1 688 095**	**1 658 049**	30 046	1,81
6411000000 SALAIRES BRUTS	*1 650 696*	*1 650 848*	*-152*	-0,00
6411110000 GRATITIFICATION STAGIAIRE	*88*	*3 407*	*-3 319*	-97,41
6411120000 CONGES PAYES	*2 668*	*5 748*	*-3 080*	-53,57
6411800000 AUTRES INDEMNITES PERS TITUL ET STA	*566*		*566*	N/S
6411820000 PRIME EXCEPTIONNELLE COVID 19	*35 000*		*35 000*	N/S
6419000000 REMB. SUR REM. DU PERSONNEN NON MED	*-923*	*-1 954*	*1 031*	52,76
Charges sociales	**687 125**	**678 648**	8 477	1,25
6451100000 COTISATIONS A CGSSM	*502 334*	*508 245*	*-5 911*	-1,15
6451200000 COTISATION MUTUELLE PERMANENT	*8 702*	*8 097*	*605*	7,47
6451310000 COTIS. IRCOM	*102 898*	*106 948*	*-4 050*	-3,78
6451330000 PRECI/PREVOYANCE N/C	*20 896*	*20 588*	*308*	1,50
6451800000 CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	*649*	*-2 142*	*2 791*	130,30
6472000000 VERSEMTS. OEUV. SOC.	*20 634*	*20 635*	*-1*	0,00
6475000000 MEDECINE DU TRAVAIL	*4 329*	*4 297*	*32*	0,74
6478800000 CONTRIB. FONDS DEVEL...H		*1 492*	*-1 492*	-100,00
6488000000 AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSONNE	*26 684*	*10 489*	*16 195*	154,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	**215 896**	**205 638**	10 258	4,99
6811100000 DOTATIONS IMMOB. INCORPORELLES	*5 429*	*5 429*		0,00
6811200000 DOTATION AUX AMORTIS	*210 467*	*200 209*	*10 258*	5,12
Dotations aux provisions	**25 504**	**24 654**	850	3,45
6815000000 DOT AUX PROV DES CHARTES D'EXPLOIT.	*25 504*	*24 654*	*850*	3,45
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	**7 339**	**7 263**	76	1,05
6582000000 PECULE DES INTERNES	*7 339*	*7 263*	*76*	1,05
Total des charges d'exploitation (II)	***3 276 182***	***3 229 853***	***46 329***	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	***-424 768***	***-25 509***	***-399 259***	N/S
PRODUITS FINANCIERS:				
De participations	**1 091**	**1 154**	-63	-5,45
7610000000 PRODUITS DES PARTICIPATIONS	*1 091*	*1 154*	*-63*	-5,45
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	**26 223**	**41 887**	-15 664	-37,39
7640000000 REV. DES VALEURS MOBILIERES DE PLAC	*25 811*	*41 298*	*-15 487*	-37,49
7680000000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	*412*	*589*	*-177*	-30,04
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	***27 314***	***43 041***	***-15 727***	-36,53
CHARGES FINANCIERES:				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	**144**	**354**	-210	-59,31
6611000000 INTERETS D'EMPRUNTS	*144*	*354*	*-210*	-59,31
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (IV)	***144***	***354***	***-210***	-59,31
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	***27 170***	***42 687***	***-15 517***	-36,34
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	***-397 598***	***17 178***	***-414 776***	N/S
PRODUITS EXCEPTIONNELS:				

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTE DE RÉSULTAT

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 29/04/2021

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%
Sur opérations de gestion	**1 678**	**943**	735	77,94
7718000000 AUTRES PRODUITS EXCEP / OP DE GEST	*1 678*	*943*	*735*	77,94
Sur opérations en capital	**23 910**	**9 490**	14 420	151,95
7750000000 PROD. CES. EL. ACTIF		*2 500*	*-2 500*	-100,00
7770000000 QUOTE PART SUBV. VIR	*23 910*	*6 990*	*16 920*	242,06
Reprises sur provisions et transferts de charges				
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
Total des produits exceptionnels (V)	***25 588***	***10 432***	***15 156***	145,28
CHARGES EXCEPTIONNELLES:				
Sur opérations de gestion	**3 016**	**3 974**	-958	-24,10
6712000000 PEN. AMEND. FISC. PE	*147*	*1 140*	*-993*	-87,10
6718000000 AUTRES CHARGES EXCEP / OPE DE GEST	*2 869*	*2 834*	*35*	1,24
Sur opérations en capital	**1 647**		1 647	N/S
6750000000 VAL CPTABLE EL/ACTIF	*1 647*		*1 647*	N/S
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		**2 500**	-2 500	-100,00
6874610000 DOT. PROV. REGL. DES +VN D'ACTIF IM		*2 500*	*-2 500*	-100,00
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées				
Total des charges exceptionnelles (VI)	***4 663***	***6 474***	***-1 811***	-27,96
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	***20 925***	***3 959***	***16 966***	428,54
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)	**2 581**	**4 130**	-1 549	-37,50
6950000000 IMPÔT SUR ILES SOCIETES	*2 581*	*4 130*	*-1 549*	-37,50
Total des produits (I + III + V)	**2 904 317**	**3 257 817**	-353 500	-10,84
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	**3 283 570**	**3 240 811**	42 759	1,32
EXCEDENT OU DEFICIT	***-379 254***	***17 006***	***-396 260***	N/S
Dont résultat des activités sociales et médico-sociales				

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
PRODUITS :				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL				
CHARGES :				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services				
Prestations				
Personnel bénévole				
TOTAL				

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Annexe

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Annexe

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

Préambule

L'Association Martiniquaise pour la Sauvegarde de l'Enfance, de l'Adolescence et du Jeune Adulte a pour objet notamment de :

- Coordonner les initiatives et les efforts en faveur de l'enfance et l'adolescence inadaptées;
- Créer et gérer toutes structures qui se révéleraient nécessaires pour la réalisation de son objet

Elle gère au sein du Centre d'Actions Educatives et de Formation professionnelle (C.A.E.F.P.) une Maison d'Enfants à Caractère Social (M.E.C.S.) sous habilitations ASE (Aise sociale à l'Enfance) et PJJ (Protection Judiciaire de la Jeunesse)

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 387 840,65 E.

Le résultat net comptable est un déficit de 379 253,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/04/2021 par les dirigeants.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

1 - Evénements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé, l'association a dû faire face aux conséquerice de la crise sanitaire liée à l'épidémie de COVID-19.

Un certain nombre de mesures visant à assurer la protection, des jeunes accueillis, du personnel et du public amené à fréquenter les locaux ont été prises.
Ces mesures ont engendré des dépenses suplémentaires comme :
- L'achat de produits d'entretien, d'hygiène et de protection,
- Le recours à du personnel de remplacement ou pour l'entretien des locaux

L'association a entrepris d'identifier tous ces surcoûts afférents à la gestion de la crise sanitaire au sein de l'établissement et de les valoriser afin d'en connaitre l'impact sur les comptes le l'exercice.

A la date d'établissement des comptes, l'évaluation de ces surcoûts qui pourraient éventuellemnt donner lieu à une demande de remboursement de la part de la Collectivité Territoriale de Martinique n'est pas connue et ne peut donc être mentionnée dans cette annexe.

Dans le cadre de la gestion locative du Petit château, le montant des recettes a été ramené à sa partie fixe lorsque la fréquentation de l'école a dû être interrompue du fait d ela crise sanitaire.

Par ailleurs, l'activité d'accueil des jeunes confiés par la Protection Judiciare de la jeunesse (PJJ) a connu une baisse significative au cours de l'exercice (-52,8 %).

1.0.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.
L'évaluation des surcoûts liés aux mesures de protection mises en oeuvre est en cours d'élaboration.
La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est donc difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité pour l'exercice en cours.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

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.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - 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 :

- Préciser à compter de..., et la méthode retenue.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

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 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.

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 20 ans*
Constructions	*de 10 à 40 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

2.2.3 - Stocks :

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.
La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide (ou FIFO ou coût unitaire moyen pondéré). Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks. La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.
Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.4 - 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.

2.2.5 - 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.

2.2.6 - 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.

2.2.7 - Contributions volontaires :

Les contributions volontaires n'ayant pas été considérées comme significatives, elles ne font pas l'objet d'une information dans l'annexe.

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 26/05/2021

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.3 - Changement de méthode d'évaluation et de présentation

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels ont été modifiées par rapport à l'exercice précédent pour tenir compte du règlement n°2018-06 du 05 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif notamment pour ce qui concerne le retraitement des subventions d'investissement.
A compter du 1ier janvier 2020, date d'application du règlement, les subventions d'investissement doivent être systématiquement inscrites en comptes de subventions d'investissement et être reprises sur la même durée et au même rythme que l'amortissement de la valeur de l'immobilisation acquise ou créée au moyen de cette subvention.

La subvention d'investissement antérieurement comptabilisée au compte 10361 "Subvention d'investissement affectée à des biens renouvelables" a été retraitée pour figurer :
- Au crédit du compte 1312 "subvention d'équipement - Régions" pour son montant brut soit 148.720

- Au débit du compte 13912 "Subvention d'inv. inscrite au compte de rés." pour son montant amorti au 31 décembre 2020, soit 28.170,50 , dont 14.487,92 ont été repris au compte de résultat de l'exercice et 13.862,58 inscrits au crédit du compte 119 "Report-à-nouveau (SD)".

Les postes du bilan et du compte de résultat suivants ne peuvent être comparés d'un exercice à l'autre en raison de ce retraitement :
- Passif : Fonds propres avec droit de reprise
- Passif : Subvention d'investissement
- Produits : Produits exceptionnels sur opérations en capital

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 26/05/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Immobilisations :

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*34 645*		*707*	*33 938*
Immobilisations corporelles	*4 286 741*	*229 279*	*113 478*	*4 402 542*
Immobilisations financières	*85 909*	*11 273*	*9 189*	*87 993*
TOTAL	*4 407 295*	*240 552*	*123 374*	*4 524 472*

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II	*24 040*	*5 429*	*707*	*28 761*
Terrains				
Constructions				
sur sol propres	*1 323 069*	*31 449*		*1 354 518*
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt	*875 954*	*109 847*	*4 248*	*981 553*
Install. tech., matériel, outill. industriels	*141 945*	*12 860*	*18 449*	*136 355*
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers	*406 720*	*23 183*	*79 739*	*350 163*
Matériel de transport	*68 753*	*25 885*		*94 368*
Matériel de bureau et informatique	*70 526*	*7 244*	*9 395*	
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	*2 886 966*	*210 467*	*111 831*	*2 916 957*
TOTAL GENERAL (I+II+III)	*2 911 006*	*215 896*	*112 538*	*2 945 718*

3.3 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	*251*	*251*	
Autres créances	*50 558*	*50 558*	
Charges constatées d'avance	*7 522*	*7 522*	
TOTAL	*58 330*	*58 330*	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	*33 845*
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	*2 004*
TOTAL	*35 848*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise	160 000			160 000	
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves	3 337 023		55 000		3 392 023
Dont générosité du public					
Report à nouveau	-854 316	21 155	13 683		-819 479
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	17 006	-17 006		379 254	-379 254
Dont générosité du public					
Situation nette	2 659 713	4 148	68 683	539 254	2 193 290
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consomptibles					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement	71 937		148 720	37 593	183 065
Dont générosité du public					
Provisions réglementées	24 078				24 078
Dont générosité du public					
TOTAL	2 755 728	4 148	217 403	576 846	2 400 433
TOTAL dont générosité du public					

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat

Nature du report à nouveau	Débiteur	Créditeur
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exerice - aux exercices ultérieurs		*239 577*
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs	*729 155*	
Report à nouveau des activités propres de l'association	*90 324*	
SOLDE	*819 479*	*239 577*

4.3 - Subventions d'investissement

4.3.1 - Subventions

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	*UIPEMENT*	*92 876*			*92 876*
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	*UIPEMENT*	*48 456*			*48 456*
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	*UIPEMENT*	*160 000*		*11 280*	*148 720*
TOTAL		*301 332*		*11 280*	*290 052*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.3.2 - Reprises

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	UIPEMENT	49 331	6 192		55 523
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	UIPEMENT	20 064	3 230		23 294
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE	UIPEMENT	13 683	14 488		28 171
TOTAL		83 077	23 910		106 987

4.4 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	2 626	2 626		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	103 807	103 807		
Dettes fiscales & sociales	340 830	340 830		
Dettes sur immobilisations	10 384	10 384		
Autres dettes	504	504		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	458 150	458 150		

4.5 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	32 970
Dettes fiscales & sociales	121 187
Autres dettes	
TOTAL	154 157

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

ANNEXE ASSOCIATION

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 26/05/2021

5 - Notes sur le compte de résultat

5.1 - Concours publics et subventions

ETAT (Protection Judiciaire de la Jeunesse) : 218.035,68
COLLECTIVITE DE MARTINIQUE (Aide Sociale à l'Enfance) : 2.564.498,73

5.2 - Analyse du résultat

Catégories d'activité, marchés géographiques, catégories de ressources	Déficit	Excédent
CAEFP \(Internat - externat	*390 904*	
AMSEA \(Vie associative - Petit Château\)		*11 650*
Résultat de l'exercice	*379 254*	

5.3 - Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels

	Net
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	*1 678*
Produits de cession des éléments d'actif	
Produits sur exercices antérieurs	
Reprises sur provisions et transferts de charge	
Charges exceptionnelles	
Sur opération de gestion	*3 016*
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	*1 647*
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	

Le résultat exceptionnel est un excédent de 20.925 .
Il comprend la reprise au compte de résultat d'une quote-part des subventions dinvestissement pour 23.910,05

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE ASSOCIATION

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 26/05/2021

5.4 - Passage du résultat comptable au résultat administratif

	Différence de traitement
Résultat comptable	*-379 254*
Gestion Libre \(Vie associative - Petit Château\)	*-11 650*
Résultat administratif	*-390 904*

5.5 - Ventilation de l'IS

	Résultat comptable	Impôt sur les sociétés
Résultat courant	*-400 179*	*2 581*
Résultat exceptionnel	*20 925*	
Résultat comptable	*-379 254*	*2 581*

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

Balance au 31 décembre 2020

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

Balance au 31 décembre 2020

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
1036100000	SUBV. INVEST. AFFETES A BIENS RENOU	148 720,00	148 720,00		
1068200000	AUTRES RES/EXED. AFFECT. A L'INVEST		1 841 816,74		1 841 816,74
1068500000	RESERVE DE TRESORERIE		136 483,64		136 483,64
1068600000	RESERVE DE COMPENSATION		591 540,62		591 540,62
1068700000	EXCED AFF EN RES DE COMP DES CH D'A		125 000,00		125 000,00
1068800000	RESERVES POUR PROJET ASSOCIATIF		697 181,63		697 181,63
	Total 10	**148 720,00**	**3 540 742,63**		**3 392 022,63**
1151000000	RTAT SUR CONT. DE TIERS FINANC/CRED	231 687,22	471 264,54		239 577,32
1190000000	REPORT A NOUVEAU (SD)	833 161,41	13 682,58	819 478,83	
	Total 11	**1 064 848,63**	**484 947,12**	**819 478,83**	**239 577,32**
1290000000	RES. DE L'EXERCICE	4 148,36	4 148,36		
	Total 12	**4 148,36**	**4 148,36**		
1312000000	SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT/ REGIONS		241 596,00		241 596,00
1313000000	SUBV D'EQUIPEMENT/DEPARTEMENTS		48 456,00		48 456,00
1391200000	SUBBENTIONS D'EQUIPEMENT - REGIONS	83 693,11		83 693,11	
1391300000	SUBV D'INVESTI. - DEPARTEMENTS	23 294,28		23 294,28	
	Total 13	**106 987,39**	**290 052,00**	**106 987,39**	**290 052,00**
1486100000	PROV. REGLEMENTEES/RES +VN ACTIF IM		24 078,22		24 078,22
	Total 14		**24 078,22**		**24 078,22**
1574000000	PROV.POUR DEP. RETRAITE		289 680,37		289 680,37
	Total 15		**289 680,37**		**289 680,37**
1645000000	EMPRUNTS		2 625,97		2 625,97
	Total 16		**2 625,97**		**2 625,97**
1813000000	APPORTS DISPONIBILITES	1 594,75	1 594,75		
1813100000	APPORTS DISPONIBILITES - CAEFP/OS	406,33	406,33		
	Total 18	**2 001,08**	**2 001,08**		
	Total 1	**1 326 705,46**	**4 638 275,75**	**926 466,22**	**4 238 036,51**
2050000000	CONCESSIONS ET DROITS SI	33 937,78		33 937,78	
	Total 20	**33 937,78**		**33 937,78**	
2110000000	TERRAINS	50 334,58		50 334,58	
2130000000	CONSTRUCTIONS	1 209 809,10		1 209 809,10	
2130000100	CONSTRUCTIONS AMSEA	353 894,94		353 894,94	
2135000000	INST GEN, AGENC, AMENAG. CONSTRUCT	1 718 147,08		1 718 147,08	
2154000000	MATERIEL ET OUTILLAGE	213 532,81		213 532,81	
2154010000	MAT. ET OUTIL. AMSEA	8 096,97		8 096,97	
2181000000	AGENC. INST. AM. DIV	489 624,43		489 624,43	
2181010000	AGENC.AMEN.INST. AMSEA	42 072,07		42 072,07	
2182000000	MATERIEL DE TRANSP.	141 044,63		141 044,63	
2183000000	MAT DE BUR ET MAT INFORMATIQUE	63 034,10		63 034,10	
2183010000	MOBIL MAT DE BUR AMSEA	3 521,84		3 521,84	
2184000000	MOBILIER	48 242,88		48 242,88	
	Total 21	**4 341 355,43**		**4 341 355,43**	
2310000000	TRAVAUX EN COURS	61 186,51		61 186,51	
	Total 23	**61 186,51**		**61 186,51**	
2711000000	TITRES	81 042,68		81 042,68	
2750000000	DEPOTS ET CAUTION.	4 450,00		4 450,00	
2751000000	DEPOTS VERSES	2 500,00		2 500,00	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
	Total 27	**87 992,68**		**87 992,68**	
2805000000	AMORT. CONCES. ET DROITS		28 761,25		28 761,25
2813000000	AMORT. DES CONSTRUC.		1 000 622,85		1 000 622,85
2813000100	AMORTIS. CONSTRUC. AMSEA		353 894,94		353 894,94
2813500000	AMORT AGENC AMENAG CONSTRUCTION		981 552,57		981 552,57
2815400000	AMORT. MAT ET OUTIL.		128 258,23		128 258,23
2815400100	AMORT. MAT. ET OUT.AMSEA		8 096,97		8 096,97
2818100000	AMORT. AG.AM. INST.		308 091,31		308 091,31
2818100100	AMORT.AGEN.AM.INS.AMSEA		42 072,07		42 072,07
2818200000	AM. MAT. DE TRANSP.		94 638,20		94 638,20
2818300000	AMORT. MOB ET MAT DE		39 747,14		39 747,14
2818301000	AMORT.MOB.ET M.B.AMSEA		3 521,84		3 521,84
2818400000	AMORTISSEMENT MOBILIER		25 105,79		25 105,79
	Total 28		**3 014 363,16**		**3 014 363,16**
	Total 2	**4 524 472,40**	**3 014 363,16**	**4 524 472,40**	**3 014 363,16**
3220000000	STOCK PRODUIT D'ENTRETIEN	6 610,73		6 610,73	
3230000000	STOCK ALIMENTATION	5 303,85		5 303,85	
	Total 32	**11 914,58**		**11 914,58**	
	Total 3	**11 914,58**		**11 914,58**	
4010000000	FOURNISSEUR		70 836,59		70 836,59
4040000000	FRS IMMOBILISATIONS		10 383,76		10 383,76
4081000000	FOUR FACT NON PARV		32 969,94		32 969,94
4091000000	FRS, AV ET AC VERSES SUR COMMANDES	17 498,53		17 498,53	
	Total 40	**17 498,53**	**114 190,29**	**17 498,53**	**114 190,29**
4110000000	CLIENTS	250,54		250,54	
4182000000	CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	33 844,68		33 844,68	
	Total 41	**34 095,22**		**34 095,22**	
4210120000	REMUN. DUES AU PERS.		39 042,64		39 042,64
4221000000	COMITES D'ENTREPRISE, D'ETBS		19 700,11		19 700,11
4272070000	PERSONNEL - OPPOSITIONS		3 011,39		3 011,39
4282000000	DETTES PROVISION CP		83 732,90		83 732,90
4286000000	PERS - AUTRES CHARGES A PAYER		3 377,65		3 377,65
4287000000	PERSONNEL-PRODUITS A RECEVOIR	1 484,36		1 484,36	
	Total 42	**1 484,36**	**148 864,69**	**1 484,36**	**148 864,69**
4310000000	SECURITE SOCIALE		88 002,00		88 002,00
4372100000	PRECI FRAIS MEDICAUX		4 717,30		4 717,30
4373000000	IRCOM RETRAITE COMPLEM.		19 176,89		19 176,89
4373100000	AGIRC / UGRC	13 262,74		13 262,74	
4373110000	PRECI PREV. N/CADRE		10 864,99		10 864,99
4378200000	FORM.CONT.OPCAREG/FONGEC		25 080,00		25 080,00
4382000000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAY		32 207,97		32 207,97
4387000000	ORG SOCIAUX /PROD A RECEVOIR	399,18		399,18	
	Total 43	**13 661,92**	**180 049,15**	**13 661,92**	**180 049,15**
4421000000	PRELEVEMENT A LA SOURCE (IR)		3 337,00		3 337,00
4445000000	ETAT - IMPÔTS SUR LES SOCIETES (OSBL		6 711,00		6 711,00
4471000000	TAXES SUR LES SALAIRES	16 098,00		16 098,00	
4486000000	CHARGES A PAYER		1 868,28		1 868,28
	Total 44	**16 098,00**	**11 916,28**	**16 098,00**	**11 916,28**
4671000000	DEBITEURS DIVERS	64,38		64,38	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
4671000100	DEBITEURS DIVERS - CAISSE DIRECTEUR		100,57		100,57
4671010100	DEBITEUR / AVANCES PERSONNEL		382,54		382,54
4671010300	DEBITEUR DIVERS	3 634,75		3 634,75	
4672160000	BARCLAIS SONIA		20,53		20,53
4687000000	DIVERS-PRODUITS A RECEVOIR	120,00		120,00	
	Total 46	**3 819,13**	**503,64**	**3 819,13**	**503,64**
4710000000	COMPTE D'ATTENTE	61,97	61,97		
	Total 47	**61,97**	**61,97**		
4860000000	CHARG. CONST. D'AV.	7 521,54		7 521,54	
	Total 48	**7 521,54**		**7 521,54**	
	Total 4	**94 240,67**	**455 586,02**	**94 178,70**	**455 524,05**
5112000000	CHEQUE A ENCAISSER	515,98		515,98	
5120120000	BRED 036.03.5729	847 255,59		847 255,59	
5120130000	BRED OS N°636.03.6994	24 538,28		24 538,28	
5120140000	BRED AMSEA N°836.03.6993	16 795,53		16 795,53	
5120160000	BRED AMSEA - LIVRET A N°00249762	79 545,09		79 545,09	
5120180000	BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068758	100 000,00		100 000,00	
5120190000	BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068759	100 000,00		100 000,00	
5120210000	BRED OPTIPLUS 00068748-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120220000	BRED OPTIPLUS 00068749-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120230000	BRED OPTIPLUS 00068750-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120240000	BRED OPTIPLUS 00068751-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120250000	BRED OPTIPLUS 00068752-CPTE A TERME	100 000,00		100 000,00	
5120260000	BRED AMSEA - OPTIPLUS N° 00068760	100 000,00		100 000,00	
	Total 51	**1 768 650,47**		**1 768 650,47**	
5310010000	CAISSE	1 969,01		1 969,01	
5310013000	CAISSE OEUVRE SOCIALE	144,19		144,19	
5310014000	CAISSE AMSEA	447,99		447,99	
5310016000	CAISSE - DIRECTION	152,97		152,97	
5310017000	CAISSE - DIRECTION ADJ	3,43		3,43	
5310018000	CAISSE - CHEF DE SERVICE	270,07		270,07	
	Total 53	**2 987,66**		**2 987,66**	
	Total 5	**1 771 638,13**		**1 771 638,13**	
6022200000	ACHATS STOCKES - PRODUITS ENTRETIE	12 434,71		12 434,71	
6022210000	ACHATS STOCKES - PDTS HYGIENE JEUN	2 358,22		2 358,22	
6023000000	ACHATS STOCKES - ALIMENTATION	79 967,96		79 967,96	
6032200000	VARIATION SK PRODUIT D'ENTRETIEN		1 779,21		1 779,21
6032300000	VARIATION SK PRODUIT ALIMENTATION		1 210,19		1 210,19
6061100000	EAU ET ASSAINISSEMT.	6 793,18		6 793,18	
6061200000	ENERGIE ELECTRICITE	27 802,82		27 802,82	
6061300000	GAZ	1 982,83		1 982,83	
6062100000	COMBUSTIBLES ET CARBURANTS	15 768,55		15 768,55	
6062300000	FOURNITURES D'ATELIER	8 104,72		8 104,72	
6062310000	FTURES PETIT MATERIEL DE CUISINE	1 638,03		1 638,03	
6062320000	FTURES PETIT MATERIEL DIVERS	26 633,52		26 633,52	
6062400000	FOURNITURES ADMINISTRATIVES	6 766,47		6 766,47	
6062500000	FTURES SCOL., EDUCAT. ET DE LOISIRS	4 044,17		4 044,17	
6062800000	FOURNITURES VETEMENTS ET AUTRES	8 760,82		8 760,82	
6062810000	FTURES ET AUTRES VET PROF	431,43		431,43	
6062820000	VETEMENT PROF SALARIES	2 153,47		2 153,47	
6062830000	PETIT MATERIEL JETABLE	2 005,22		2 005,22	
6063000000	ALIMENTATION	3 717,51		3 717,51	

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
6066000000	FOURNITURES MEDICALES	9 346,98		9 346,98	
6068200000	CADEAUX AUX JEUNES	2 924,86		2 924,86	
	Total 60	**223 635,47**	**2 989,40**	**223 635,47**	**2 989,40**
6111000000	PRESTATIONS A CARACTERE MEDICAL	1 945,15		1 945,15	
6112200000	VOYAGES VACANCES ET MISSIONS JEUN	1 337,50		1 337,50	
6112300000	ACTIVITES DE DETENTE ET DE LOISIRS	8 643,38		8 643,38	
6112400000	PLAC.FAMIL. ET PENSIONS	22 536,00		22 536,00	
6112500000	FRAIS DE SCOLARITE	100,00		100,00	
6112600000	TRAV. ET READAPT. STAGE	655,00		655,00	
6118000000	AUTRES PRESTATIONS DE SERVICE	989,00		989,00	
6118100000	ACTIVITES ATELIERS ET EDUCATIVES	22 147,53		22 147,53	
6132000000	LOCATION FOYER GARCONS	17 400,00		17 400,00	
6135200000	LOC. EQUIPEMENTS DE SURVEILLANCE	3 925,08		3 925,08	
6135300000	LOCATION MAT. DE TR.	804,53		804,53	
6135800000	AUTRES LOCATIONS MOBILIERES	9 154,41		9 154,41	
6135810000	ABONNEMENT TELEVISION	5 499,60		5 499,60	
6152100000	ENTR. DES JARD. ESP.	3 400,00		3 400,00	
6152200000	ENTR. ET REP. BIENS IMMOBILIERS	62 693,15		62 693,15	
6152400000	DESINFECTION ET ENTRETIEN SANITAIRE	26 274,41		26 274,41	
6155800000	ENT. ET REP. MATERIEL ET OUTILLAGE	2 122,51		2 122,51	
6155801000	ENTR. REP. MAT TRANS	8 963,67		8 963,67	
6155802000	ENTR. REP. MAT. MOB.	6 915,99		6 915,99	
6156100000	MAINTENANCE INFORMATIQUE	17 491,66		17 491,66	
6156200000	MAINTENANCE DU MATERILE MEDICAL	190,01		190,01	
6156800000	MAINTENANCE - AUTRES	14 066,41		14 066,41	
6161000000	PRIME D'ASSURANCE	22 511,34		22 511,34	
6181000000	COTISATIONS ET DIVERS	5 342,00		5 342,00	
6182000000	DOC. GENERALE ET TECHNIQUE	1 987,31		1 987,31	
6184300000	DONS	100,00		100,00	
	Total 61	**267 195,64**		**267 195,64**	
6226100000	HONORAIRE AVOCAT/AMSEA	4 081,51		4 081,51	
6226200000	EXPERT COMPTABLE	10 416,00		10 416,00	
6226300000	HONOR. COMMIS. AUX CPTES	11 620,35		11 620,35	
6234010000	CADEAUX DIVERS	4 273,24		4 273,24	
6242100000	DEPLACEMT PENSIONNAIRES	7 439,70		7 439,70	
6248000000	TRANSPORTS DIVERS	369,86		369,86	
6251000000	DEPLACEMENTS PERSONNEL	236,14		236,14	
6251100000	FRAIS DE PARKING	134,90		134,90	
6256000000	MIS. ET RECEPTIONS	6 507,33		6 507,33	
6257000000	RECEPTIONS	8 397,21		8 397,21	
6257100000	RECEPTIONS/BONBONNES EAU	250,09		250,09	
6261000000	FRAIS D'AFFRANCHISSEMENTS	1 141,45		1 141,45	
6262000000	FRAIS DE TELECOM.	17 450,94		17 450,94	
6278000000	SERVICES BANCAIRES	2 784,67		2 784,67	
6281000000	BLANCHISSAGE A L'EX	2 618,63		2 618,63	
6282000000	ALIMENTATION A L'EX	19 423,76		19 423,76	
	Total 62	**97 145,78**		**97 145,78**	
6311000000	TAXES SUR LES SALAIR	25 598,62		25 598,62	
6333000000	PART. FORM CONTINUE	41 258,81		41 258,81	
6338100000	PART. EF. CONSTRUCT.		7 428,93		7 428,93
6351300000	AUTRES IMPOTS LOCAUX	6 666,00		6 666,00	
6354000000	DROITS D'ENREG. TIMB	186,76		186,76	
6358000000	AUTRES DROITS	150,00		150,00	
6358100000	TAXE ORDURES MENAGERES	804,14		804,14	
	Total 63	**74 664,33**	**7 428,93**	**74 664,33**	**7 428,93**

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
6411000000	SALAIRES BRUTS	1 650 696,39		1 650 696,39	
6411110000	GRATITIFICATION STAGIAIRE	88,13		88,13	
6411120000	CONGES PAYES	2 667,66		2 667,66	
6411800000	AUTRES INDEMNITES PERS TITUL ET STA	565,92		565,92	
6411820000	PRIME EXCEPTIONNELLE COVID 19	35 000,00		35 000,00	
6419000000	REMB. SUR REM. DU PERSONNEN NON M		922,95		922,95
6451100000	COTISATIONS A CGSSM	502 333,99		502 333,99	
6451200000	COTISATION MUTUELLE PERMANENT	8 701,91		8 701,91	
6451310000	COTIS. IRCOM	102 898,00		102 898,00	
6451330000	PRECI/PREVOYANCE N/C	20 895,68		20 895,68	
6451800000	CHARGES SOCIALES CONGES PAYES	649,14		649,14	
6472000000	VERSEMTS. OEUV. SOC.	20 633,51		20 633,51	
6475000000	MEDECINE DU TRAVAIL	4 329,15		4 329,15	
6488000000	AUTRES CHARGES DIVERSES DE PERSON	26 683,70		26 683,70	
	Total 64	**2 376 143,18**	**922,95**	**2 376 143,18**	**922,95**
6582000000	PECULE DES INTERNES	7 339,26		7 339,26	
	Total 65	**7 339,26**		**7 339,26**	
6611000000	INTERETS D'EMPRUNTS	144,41		144,41	
	Total 66	**144,41**		**144,41**	
6712000000	PEN. AMEND. FISC. PE	147,00		147,00	
6718000000	AUTRES CHARGES EXCEP / OPE DE GEST	2 869,15		2 869,15	
6750000000	VAL CPTABLE EL/ACTIF	1 647,02		1 647,02	
	Total 67	**4 663,17**		**4 663,17**	
6811100000	DOTATIONS IMMOB. INCORPORELLES	5 428,69		5 428,69	
6811200000	DOTATION AUX AMORTIS	210 466,93		210 466,93	
6815000000	DOT AUX PROV DES CHARTES D'EXPLOIT	25 503,79		25 503,79	
	Total 68	**241 399,41**		**241 399,41**	
6950000000	IMPÔT SUR ILES SOCIETES	2 581,00		2 581,00	
	Total 69	**2 581,00**		**2 581,00**	
	Total 6	**3 294 911,65**	**11 341,28**	**3 294 911,65**	**11 341,28**
7011000000	PRODUITS AGRICOLES		1 349,52		1 349,52
7012100000	PROD. CUISINE PEDAGOGIQUE		579,50		579,50
7061100000	LOCATION PETIT CHATEAU		34 540,00		34 540,00
7081100000	PRODUITS CUISINE CENTRALE		3 457,25		3 457,25
7088100000	AUTRES PRODUITS D'ACTIVITES ANNEXES		1 600,00		1 600,00
	Total 70		**41 526,27**		**41 526,27**
7333101000	PROD. DE LA TARIFICATION C GEN/INT		2 443 756,80		2 443 756,80
7333102000	PROD. DE TARIFICATION C. GEN/EXT		120 741,93		120 741,93
7333200000	PROD DE LA TARIFICATION/ PJJ		218 035,68		218 035,68
	Total 73		**2 782 534,41**		**2 782 534,41**
7580000000	PRODUITS DIV/GEST C		15 588,10		15 588,10
7588100000	COTISATIONS ADHERENTS ET DONS		560,00		560,00
	Total 75		**16 148,10**		**16 148,10**
7610000000	PRODUITS DES PARTICIPATIONS		1 091,17		1 091,17
7640000000	REV. DES VALEURS MOBILIERES DE PLAC		25 811,06		25 811,06
7680000000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS		412,15		412,15
	Total 76		**27 314,38**		**27 314,38**
7718000000	AUTRES PRODUITS EXCEP / OP DE GEST		1 677,97		1 677,97

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre

A.M.S.E.A.

BALANCE GENERALE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présentée en Euros

Compte	Libellé	Débit	Crédit	Solde débit	Solde crédit
7770000000	QUOTE PART SUBV. VIR		23 910,05		23 910,05
	Total 77		**25 588,02**		**25 588,02**
7910000000	TRANSFERT DE CHARGE		11 205,50		11 205,50
	Total 79		**11 205,50**		**11 205,50**
	Total 7		**2 904 316,68**		**2 904 316,68**
	Total Général	**11 023 882,89**	**11 023 882,89**	**10 623 581,68**	**10 623 581,68**

Résultat au 31/12/2020 : Perte de 379 253,69 Euros

Comptes ayant fait l'objet de notre rapport ci-contre