

Compte de résultat

du 01/01/21 au 31/12/21

N° des comptes	CHARGES	Réal. annuel	N° des comptes	PRODUITS	Réal. annuel
60	ACHATS	16 776,83 €	70	PRESTATION DE SERVICE	316 185,07 €
	Alimentation Boisson	3 041,27 €		CAF PSU	70 257,33 €
	Fournitures d'activités	3 101,47 €		Aides FILAJ	-€
	Eau Electricité	-€		MSA PSO PSU	-€
	Combustibles et Carburants	-€		MSA PSU	-€
	Fournitures d'entretien	4 419,92 €		Participation des familles	222 937,53 €
	Fournitures diverses	6 214,17 €		Vente de marchandises	-€
61	SERVICES EXTERIEURS	112 678,52 €		Part. associations MAD personnel	-€
	Sous traitance repas	88 423,02 €		Remise accordée	-€
	Locations	198,00 €		Participations diverses	-€
	Entretien et réparation	862,24 €		CAF PSO	22 990,21 €
	Prime d'assurance	659,25 €	73	CONCOURS PUBLICS	12 062,51 €
	Services extérieurs divers	36,00 €		Subvention CAF	12 062,51 €
	Loyers et charges locatives locaux	22 500,01 €		Subvention MSA	-€
	Documentation générale (+AVM)	-€		Subvention Conseil départemental	-€
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	47 201,70 €		Subvention Conseil régional	-€
	Programme pédagogique	140,30 €		Subventions diverses	-€
	Honoraires	7 412,46 €	74	SUBVENTION D'EXPLOITATION	171 374,01 €
	Frais de déplacement	1 289,38 €		Subventions Etat	-€
	Reception restauration	16,84 €		Subventions communales	-€
	Hebergement	-€		Subventions intercommunales	-€
	Frais de structure divers	2 255,22 €		Subventions Conseil régional	-€
	Transports	508,00 €		Subventions Conseil départemental	-€
	MAD du personnel	35 579,50 €		Subventions Communales	480,00 €
63	IMPOTS ET TAXES	659,10 €		Partenaire 3	135 087,89 €
	Taxe sur salaire	-€		Partenaire 5	24 043,87 €
	Taxes diverses	659,10 €		Partenaire 6	11 762,25 €
64	FRAIS DE PERSONNEL	320 818,18 €		Subventions nationales	-€
	Formation du personnel	12 889,00 €		Subventions CAF	-€
	Frais divers	-€		Subventions intercommunales	-€
	Medecine du travail	2 664,25 €		Subventions diverses	-€
	Rémunération du personnel	305 264,93 €	75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 357,92 €
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	4 977,23 €		UDAF Fds special	326,53 €
	Subventions accordées	-€		Produits divers de gestion courante	11,39 €
	Pertes sur créances irrécouvrables	20,00 €		Cotisations différents échelons	5 020,00 €
	Charges diverses de gestion courantes	43,03 €	76	PRODUITS FINANCIERS	65,62 €
	Cotisations différents échelons	4 914,20 €		Produits financiers divers	65,62 €
66	CHARGES FINANCIERES	-€	77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	679,17 €
	Interets des emprunts	-€		Produits exceptionnels	-€
	Frais financiers divers	-€		Produits sur exercices antérieurs	679,17 €
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	323,68 €		Produits des cessions d'él. actifs	-€
	Charges exceptionnelles	107,50 €		Quote part de sub. équipement	-€
	Charges sur exercices antérieurs	216,18 €		Produits exceptionnels	-€
	VNC des éléments actifs cédés	-€	78	REPRISE D'AMORTISSEMENTS	612,70 €
	Charges diverses de gestion courantes	-€		Reprises sur provision	612,70 €
68	DOTATIONS	5 198,74 €	79	TRANSFERTS DE CHARGES	18 065,42 €
	Dotation aux amortissements	2 737,94 €		Autres transferts de charges d'exploitation	9 244,13 €
	Provisions départ en retraite	1 700,46 €		transferts de charges Chorum CPAM	8 821,29 €
	Provision charges et risques divers	760,34 €			
TOTAL		508 633,98 €	TOTAL		524 402,42 €

Réalisé
Résultat d'Exploitation : 15 768,44 €
 Prix de revient : 9,37 €
 Unité d'heure : 54 296,42

Je certifie sur l'honneur la sincérité des renseignements indiqués ci-dessus

Fait à : FRASNE

Le : 06/01/21

Nom et Qualité du signataire :

BEAUNE Laetitia
 Présidente

BILAN AU 31 DECEMBRE 2021

ACTIF	BRUT	AMORT.	NET 21	NET 20	PASSIF	NET 21	NET 20
<u>IMMOBILISE</u>					<u>FONDS PROPRES</u>		
Immobilisations	31 854 €	18 023 €	13 832 €	6 132 €	Report à nouveau	33 696 €	28 511 €
					Report à nx ss contrôle Cmne Frasne HG	39 486 €	28 267 €
					Report à nx ss contrôle Cmne Frasne AL	31 211 €	31 513 €
					Report à nx ss contrôle SEVAD	2 561 €	6 873 €
Cautions	0 €		0 €		Report à nx ss contrôle Vaux et Chantegrue	21 932 €	14 827 €
					Réserves	2 350 €	2 350 €
Autres titres	0 €		0 €		Résultat de l'exercice	15 768 €	18 894 €
TOT. ACTIF IMMOBILISE	31 854 €	18 023 €	13 832 €	6 132 €	TOT. FONDS PROPRES	147 004 €	131 235 €
<u>CIRCULANT</u>					<u>PROVISIONS</u>		
					Provisions pour risques et charges	5 869 €	4 343 €
Clients et comptes rattachés	22 498 €	788 €	21 710 €	27 418 €	<u>DETTES</u>		
Autres créances diverses	47 752 €		47 752 €	24 422 €	Dettes fournisseurs	94 178 €	94 490 €
					Autres dettes diverses	14 541 €	5 372 €
					Dettes fiscales et sociales	24 534 €	42 274 €
					Dettes financières	0 €	
Disponibilité	202 921 €		202 921 €	220 057 €	Pdt constatés d'avance	520 €	740 €
Charges constatées d'avance	431 €		431 €	425 €			
TOT. ACTIF CIRCULANT	273 602 €	788 €	272 815 €	272 322 €	TOTAL DES DETTES ET PROVISIONS	139 642 €	147 219 €
TOTAL DE L'ACTIF	305 456 €	18 810 €	286 646 €	278 454 €	TOTAL DU PASSIF	286 646 €	278 454 €

Familles Rurales Brimbelles

ANNEXE 2021

1 PRESENTATION DE L'ASSOCIATION

Familles Rurales Les Brimbelles est une association loi 1901 qui agit pour les familles afin de :

- Répondre à leurs besoins
- Les accompagner dans leurs missions d'éducation
- Défendre leurs intérêts

Les activités de l'association se structurent en trois parties :

- Des activités socio-culturelles et sportives
- Des services notamment l'accueil de la petite enfance, les accueils loisirs enfants.

2 FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2021
Durée : 12 mois

Résultat	15 768,44 €
Total du bilan	286 646,18 €

Les notes indiquées ci-après, font parties intégrantes des comptes annuels.

Un état d'urgence avait été instauré sur l'ensemble du territoire national le 24 mars 2020 pour faire face à l'épidémie de Covid-19. L'association a été impactée par la crise sanitaire qui a touché la France et contraint une fermeture de certains établissements non indispensables en avril 2021

Valorisation bénévoles :
RAS

Pour soutenir les entreprises et associations, L'Etat et les administrations publiques ont déployé des aides financières. L'association a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel pour certains salariés. La CAF a débloqué également des aides financières exceptionnelles pour soutenir les entreprises et associations.

L'exercice dégagé à la clôture de l'année 2020 a été affecté conformément à la décision de l'assemblée générale de la façon suivante :

Report à nouveau dont :	
- Report à nouveau association	5 184,37 €
- Report à nouveau Frasne-Dompierre	11 219,49 €
- Report à nouveau Frasne	-302,34
- Report à nouveau SEVAD	-4311,98
- Report à nouveau Vaux et Chantegrue	7104,84
Total Résultat 2020	18 894,38 €

3 EVENEMENT POSTERIEUR DE L'EXERCICE

4 REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. De manière générale, le matériel est amorti sur 3 ans, ormis le gros mobilier ou véhicule qui sont amortis sur 5 ans.

5 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN ACTIF

IMMOBILISATIONS				
Nature	Solde au 01/01/21	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/21
Concessions droits	- €			- €
Agencements	5 586,62 €			5 586,62 €
Investissements	- €			- €
Matériel de transport	- €			- €
Matériel de bureau et informatique	4 868,40 €			4 868,40 €
Mobilier	1 174,98 €	3 548,40 €		4 723,38 €
Matériel hg	9 786,94 €	6 888,80 €		16 675,74 €
Matériel d'entretien	- €			- €
	21 416,94 €	10 437,20 €	- €	31 854,14 €

AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				
Nature	Solde au 01/01/21	Augmentation	Diminution	Solde au 31/12/21
Concessions droits	- €			- €
Agencements	4 418,06 €	388,04 €		4 806,10 €
Investissements	- €			- €
Matériel de transport	- €			- €
Matériel de bureau et informatique	4 168,41 €	699,99 €		4 868,40 €
Mobilier	1 174,98 €	197,14 €		1 372,12 €
Matériel hg	5 523,12 €	1 452,77 €		6 975,89 €
Matériel d'entretien	- €			- €
	15 284,57 €	2 737,94 €	- €	18 022,51 €

ANNEXE 2021

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an
Usagers	19 351,03 €	19 351,03 €	- €
Etat et organismes publics	28 961,06 €	28 961,06 €	- €
Collectivités locales	9 270,15 €	9 270,15 €	
Autres créances diverses	12 668,07 €	12 668,07 €	
Sous total	70 250,31 €	70 250,31 €	- €
Charges constatées d'avance	430,77 €	430,77 €	
TOTAL GENERAL	70 681,08 €	70 681,08 €	

Une provision pour dépréciation des comptes clients et autres créances est passée à hauteur de

787,52 €

Détail des charges constatées d'avance

Défi Info hébergement	168,30 €
Défi Info maintenance	262,47 €
Total	430,77 €

6 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LES COMPTES DE BILAN PASSIF

Nature	Solde au 01/01/21	PROVISIONS			Solde au 31/12/21
		Augmentation	Diminution		
Pour créances douteuses	465,53 €	760,34 €	438,35 €		787,52 €
Provisions Retraite	4 342,60 €	1 700,46 €	174,35 €		5 868,71 €

ETAT DES DETTES				
DETTES	Montant brut	A moins d'un an	A plus d'un an	A plus de cinq ans
Dettes financières				
Auprès des organismes de crédit	- €	- €		
Autres emprunts et dettes	- €	- €		
Sous total	- €	- €	- €	- €
Autres Dettes				
Fournisseurs	94 178,48 €	94 178,48 €		
Autres dettes	13 551,37 €	13 551,37 €		
Personnel	15 366,62 €	15 366,62 €		
Usagers	989,69 €	989,69 €		
Sécurité sociale et aut.org. sociaux	8 943,41 €	8 943,41 €		
Etat et autres collectivités publiques	224,18 €	224,18 €		
Union, Fédération et org. Associés	- €	- €		
Sous total	133 253,75 €	133 253,75 €	- €	- €
Produits constatés d'avance	520,00 €	520,00 €		
TOTAL GENERAL	133 773,75 €	133 773,75 €	- €	- €

Détail des charges à payer en 2021

CAC 2021	3 500,00 €
mad locaux Vaux 2018+2019+2020+2021	16 000,00 €
FR GEFC	7 448,21 €
mad perso cmne 2021	5 000,00 €
mad locaux frasne 2021	13 500,01 €
mad locaux riviere 2019+2021	10 000,00 €
Total	55 448,22 €

7 COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LE COMPTE DE RESULTAT

DECLINAISON CARTE ADHERENT

Le listing adhérents 2021 indique 248 adhérents.

La carte adhésion est vendue 20 euros

	Nb adh	Tarif	Total	Montant compta
Cot FD Nationale	248	8,75 €	2 170,00 €	2 170,00 €
Cot FD Régionale	248	1,70 €	421,60 €	421,60 €
Cot FD Départementale	248	6,50 €	1 612,00 €	1 612,00 €
Fonds de dév. National	248	1,95 €	483,60 €	483,60 €
Sous Total		18,90 €	4 687,20 €	
	Nb adh	Tarif	Total	Montant compta
Cotisation association locale	248	1,10 €	272,80 €	332,80 €

ecart déclaration

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Elles se décomposent comme suit :

Charges exceptionnelles	
Ecart remise	58,06 €
divers	49,44 €
Total	107,50 €

Charges sur exercices antérieurs	
Cotisation CESU	39,73 €
frais dossier 2019	20,00 €
Régul familles	156,45 €
Total	216,18 €

ANNEXE 2021

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Ils se décomposent comme suit :

Produits exceptionnels	
TOTAL	0,00 €

Produits sur exercices antérieurs	
UNIFORMATION 2020	440,86
PSO 2020	95,56
IJ 2020	115,62
DIVERS	27,13
TOTAL	679,17 €

SUBVENTIONS

Ils se décomposent comme suit :

Subventions CAF	
Bonus territoire	12 062,51 €
TOTAL	12 062,51 €

Subventions MSA	
TOTAL	0,00 €

Subventions Conseil regional	
TOTAL	0,00 €

Subventions Diverses	
TOTAL	0,00 €

Subventions communales et intercommunales	
Commune Dompierre	430,00 €
Commune Bonnevaux	50,00 €
Commune Frasné	135 087,89 €
Commune Rivière Drugeon	24 043,87 €
Commune Vaux et Chantegrue	11 762,25 €
TOTAL	171 374,01 €

Subventions nationales	
TOTAL	0,00 €

8 EFFECTIF

Effectif Moyen (en équivalent temps plein)	Personnel salariés	Personnel MAD GEFC
Cadres		
Employés	10,54	0,41
TOTAL	10,54	0,41

9 EMPRUNTS EN COURS

Pas d'emprunt en cours.

10 ENGAGEMENTS EN MATIERE DE DEPART EN RETRAITE

Salariée est susceptible de partir en retraite dans 10 ans