

ASSOCIATION POMME D'API

212 Avenue de l'Argonne

33700 MERIGNAC

COMPTES ANNUELS au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Annexe</i>	7 à 20
- <i>Détail bilan</i>	21 et 22
- <i>Détail Compte de résultat</i>	23 à 25

ANNE MILLER
31 AVENUE DE LA FORET

33320 EYSINES
05 56 02 52 35

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION POMME D'API
212 Avenue de l'Argonne
33700 MERIGNAC

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/07/2004, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	205 173 Euros
- Produits d'exploitation,	233 167 Euros
- Résultat net comptable,	21 189 Euros

Fait à EYSINES
Le 26/04/2021

Anne MILLER
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, Brevets et droits similaires	828	400	428	704
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques Matériel et outillage	4 354	4 141	212	742
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	15 602	14 201	1 402	3 779
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 000		1 000	
	Total I	21 784	18 742	3 042	5 225
Comptes de Régularisation	Comptes de liaison Total II				
	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Créances usagers et comptes rattachés	4 518		4 518	2 941
	Autres créances	2 564		2 564	42 124
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	195 050		195 050	113 931
	Charges constatées d'avance (3)				654
	Total III	202 131		202 131	159 651
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	223 915	18 742	205 173	164 876

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	128 812	96 882
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	21 189	31 930
	Autres fonds associatifs		
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Fonds associatifs avec droit de reprise :		
	Apports		
	Legs et donations		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecarts de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 200	5 346
	Provisions réglementées		
	Droit des propriétaires		
	Total I	152 201	134 158
	Comptes de liaison Total II		
DETTE (1)	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		
	Fonds dédiés sur autres ressources		
	Total III		
Comptes de Régularisation	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 710	5 799
	Dettes fiscales et sociales	22 032	24 808
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	253	110
	Instruments de trésorerie		
	Produits constatés d'avance	23 977	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	Total IV	52 972	30 717
	Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		205 173	164 876

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

28 995

30 717

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	33 591		177 458		143 867	81.07
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	84 600		100 500		15 900	15.82
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	12 860		16 301		3 442	21.11
Collectes						
Cotisations	722		836		114	13.64
Autres produits	101 395		32		101 363	NS
Total I	233 167		295 127		61 960	20.99
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	46 880		49 815		2 935	5.89
Impôts, taxes et versements assimilés	3 548		3 995		447	11.20
Salaires et traitements	141 455		174 693		33 238	19.03
Charges sociales	21 669		34 245		12 576	36.72
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	3 280		3 586		306	8.52
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions						
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	22		118		97	81.63
Total II	216 853		266 452		49 598	18.61
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	16 314		28 676		12 362	43.11
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(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	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés		360		294	66	22.42
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		360		294	66	22.42
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		360		294	66	22.42
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		16 674		28 970	12 296	42.44
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 200		270	930	345.04
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 115		3 001	1 114	37.12
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII		5 315		3 271	2 044	62.50
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				40	40	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		800		271	530	195.50
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII		800		311	490	157.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		4 515		2 960	1 555	52.53
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)		238 843		298 693	59 850	20.04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		217 654		266 762	49 109	18.41
Solde intermédiaire		21 189		31 930	10 741	33.64
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		21 189		31 930	10 741	33.64

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature						
Prestations en nature		26 840		26 840		
Bénévolat						
TOTAL		26 840		26 840		
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens		26 840		26 840		
Prestations en nature						
Personnel bénévole						
TOTAL		26 840		26 840		

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 205 173.13 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 233 167,38 Euros et dégageant un excédent de 21 189.15 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Cependant, malgré le contexte de crise sanitaire lié au Covid-19 et ses conséquences sur l'activité pour l'exercice 2020, les comptes clôturés au 31/12/2020 ont été arrêtés selon le principe de continuité d'exploitation, car le bureau considère à date qu'il n'y a pas d'incertitudes significatives sur la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

IMMOBILISATIONS

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

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

- Logiciels : 2 à 3 ans
- Agencements et aménagements des constructions : 4 à 10 ans
- Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform. : 3 ans
- Mobilier : 5 ans

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

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

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

CREANCES

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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	828		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	5 479		
Installations générales agencements aménagements divers	4 815		898
Matériel de transport			
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 694		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	23 988		898
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières			1 000
TOTAL			1 000
TOTAL GENERAL	24 816		1 898

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			828	828
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 125	4 354	4 354
Installations générales agencements aménagements divers			5 712	5 712
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 804	9 890	9 890
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		4 929	19 956	19 956
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières			1 000	1 000
TOTAL			1 000	1 000
TOTAL GENERAL		4 929	21 784	21 784

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	124	276		400
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 736	289	884	4 141
Installations générales agencements aménagements divers	3 631	820		4 451
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 099	1 896	3 245	9 750
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	19 467	3 004	4 129	18 342
TOTAL GENERAL	19 591	3 280	4 129	18 742

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	276				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	289				
Instal.générales agenc.aménag.divers	820				
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier	1 896				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	3 004				
TOTAL GENERAL	3 280				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise					
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves	96 882	31 930		0	128 812
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	31 930	31 930	23 161	1 972	21 189
Situation nette	128 812		23 161		150 001
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	5 346		69	3 216	2 200
Provisions réglementées					
TOTAL I	134 158		23 230	5 188	152 201

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 000	1 000	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 518	4 518	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 564	2 564	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	8 081	8 081	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 710	6 710		
Personnel et comptes rattachés	10 381	10 381		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 843	7 843		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	3 808	3 808		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	253	253		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 977	23 977		
TOTAL	52 972	52 972		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Autres créances	2 377
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total	2 377

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 353
Dettes fiscales et sociales	13 324
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	16 677

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	23 977
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	23 977

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

ANNEXE

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

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	
Agents de maîtrise et techniciens	
Employés	6
Ouvriers	
Total	6

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

ANNEXE

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

Engagements financiersEngagements donnés

Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pensions		
Autres engagements donnés :		9 341
Engagement de retraite	9 341	
Total (1)		9 341
(1) Dont concernant les dirigeants		
(1) Dont concernant les filiales		
(1) dont concernant les participations		
(1) Dont concernant les autres entreprises liées		
Dont engagements assortis de sûretés réelles		

Engagements reçus

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES	427.80	703.80
LOGICIEL	828.00	828.00
AMORT. LOGICIEL	400.20	124.20
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	212.45	742.36
MATERIEL	899.00	2 023.99
MATERIEL PEDAGOGIQUE	3 454.53	3 454.53
AMORT MATERIEL	899.00	1 715.76
AMORT MATERIEL PEDAGOG.	3 242.08	3 020.40
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 401.72	3 778.75
AGENCEMENTS AMENAGEMENTS	5 712.20	4 814.70
MATERIEL BUREAU ET INFORM		1 402.80
MOBILIER	6 008.10	8 409.71
MOBILIER PEDAGOGIQUE	3 881.92	3 881.92
AMORT AGENCEMTS AMENAGEMT	4 450.69	3 631.08
AMORT MAT BUREAU & INFORM		702.96
AMORT MOBILIER	6 008.10	6 821.20
AMORT MOBILIER PEDAGOG	3 741.71	3 575.14
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000.00	
DEPOTS CAUTIONNEMENTS VERSES	1 000.00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 041.97	5 224.91
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	4 517.66	2 940.89
PARENTS	4 517.66	2 940.89
AUTRES CREANCES	2 563.61	42 124.48
FOURNISSEURS	187.10	760.14
CESU A RECEVOIR		255.00
PRODUITS A RECEVOIR	2 376.51	41 109.34
DISPONIBILITES	195 049.89	113 931.43
CREDIT COOPERATIF	117 981.95	36 897.97
LIVRET A	76 860.26	76 794.27
CAISSE	207.68	239.19
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		654.00
CHARGES CONSTATEES D AVANCE		654.00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	202 131.16	159 650.80
TOTAL GENERAL	205 173.13	164 875.71

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
AUTRES RESERVES		128 812.22	96 882.02
AUTRES RESERVES		128 812.22	96 882.02
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)		21 189.15	31 930.20
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES		2 199.50	5 346.15
SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT		17 721.66	17 653.02
AMORT.SUBV.INVEST.CAF		15 522.16	12 306.87
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS		152 200.87	134 158.37
DETTE FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES		6 710.04	5 798.94
FOURNISSEURS		3 356.67	2 315.45
FOURNISSEURS, FNP		3 353.37	3 483.49
DETTE FISCALE ET SOCIALE		22 032.47	24 808.40
PERSONNEL OPPOSITIONS		80.00	
PROVISION CONGES PAYES		10 301.48	10 836.54
URSSAF		2 669.00	4 518.00
MEDERIC		887.88	964.80
CHORUM		671.37	867.11
MUTUELLE UMC		593.16	574.00
CHARGES SOCIALES S/ CP		3 022.08	3 318.19
ETAT PRELEVEMENTS A LA SOURCE		260.00	508.00
FORMATION CONTINUE		3 547.50	3 221.76
AUTRES DETTES		252.80	110.00
PARENTS		110.00	110.00
IJSS		142.80	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		23 976.95	
PDTs CONSTATES D'AVANCE		23 976.95	
TOTAL DETTES		52 972.26	30 717.34
TOTAL GENERAL		205 173.13	164 875.71

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	33 591.29	177 458.32	143 867.03	81.07
PREST SERVICE PARENTS	33 542.09	41 819.51	8 277.42	19.79
PRESTATIONS SERVICES CAF		134 659.86	134 659.86	100.00
PDTS ACTIVITES ANNEXES	49.20	978.95	929.75	94.97
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	84 600.00	100 500.00	15 900.00	15.82
SUBVENTION MAIRIE	54 000.00	69 900.00	15 900.00	22.75
SUBVENTION SRIAS	30 600.00	30 600.00		
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	12 859.57	16 301.49	3 441.92	21.11
REPRISE CREANCES IRRECouvrable		79.81	79.81	100.00
TRANSF. CHARGES ASP	8 954.28	11 128.63	2 174.35	19.54
TRANSF. CHARGES UNIFORMAT	2 000.00	4 418.65	2 418.65	54.74
TRANSF. CHARGES CHORUM	1 905.29	674.40	1 230.89	182.52
COTISATIONS	722.00	836.00	114.00	13.64
COTISATIONS PARENTS		836.00	836.00	100.00
COTISATIONS SANS CONTREPARTIE	722.00		722.00	
AUTRES PRODUITS	101 394.52	31.61	101 362.91	NS
CONCOURS PUBLIC - PSU CAF	80 190.31		80 190.31	
CONCOURS PUBLIC - CAF AIDES CO	21 188.00		21 188.00	
PDTS GESTION COURANTE	16.21	31.61	15.40	48.72
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	233 167.38	295 127.42	61 960.04	20.99
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	46 879.76	49 814.78	2 935.02	5.89
ANALYSE	473.28	432.00	41.28	9.56
EAU	620.28	608.07	12.21	2.01
EDF	1 640.45	1 640.74	0.29	0.02
PETIT EQUIPMT ET PDT ENTRETIEN	6 132.41	3 240.29	2 892.12	89.25
FOURNITURES DE BUREAU	789.74	703.86	85.88	12.20
FOURNITURES PEDAGOGIQUES	1 150.06	1 643.57	493.51	30.03
ALIMENTAIRE	7 938.21	11 884.19	3 945.98	33.20
HYGIENE	3 024.51	2 958.69	65.82	2.22
HYGIENE-COUCHES	1 110.87	1 398.55	287.68	20.57
PHARMACIE	194.23	158.06	36.17	22.88
GAZ	1 861.47	2 304.81	443.34	19.24
LOCATION IMMOBILIERE	20.00		20.00	
ENTRETIEN LOCAUX	5 782.88	2 876.80	2 906.08	101.02
ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	1 009.45		1 009.45	
MAINTENANCE	2 502.00	4 453.51	1 951.51	43.82
ASSURANCES	526.05	499.20	26.85	5.38
PHOTOS	107.01	140.05	33.04	23.59
DOCUMENTATION	20.00	20.00		
HONORAIRES COMPTABLES	3 945.60	3 902.40	43.20	1.11
HONORAIRES CAC	2 640.00	2 640.00		
HONORAIRES DIVERS	80.00		80.00	
FRAIS D ACTES	200.00	50.00	250.00	500.00
DEPLACEMENTS SALARIEES	190.62	1 279.12	1 088.50	85.10
DEPLACEMENTS ENFANTS		132.10	132.10	100.00
RECEPTIONS	24.46		24.46	
FRAIS POSTAUX	60.16	55.80	4.36	7.81
TELEPHONE	773.70	1 431.96	658.26	45.97
FRAIS BANCAIRES	337.58	333.20	4.38	1.31

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
COTISATIONS APPUI RESEAU	547.90	535.00	12.90	2.41
COTISATIONS	11.00		11.00	
FRAIS ACTIVITES PEDAGOGIQUES		138.00	138.00	100.00
MANIFESTATIONS	143.84	621.81	477.97	76.87
FRAIS DE FORMATION	3 422.00	3 733.00	311.00	8.33
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 547.54	3 994.76	447.22	11.20
FORMATION CONTINUE	3 547.54	3 994.76	447.22	11.20
SALAIRES ET TRAITEMENTS	141 455.49	174 693.39	33 237.90	19.03
REMUNERATION DU PERSONNEL	146 868.88	167 328.87	20 459.99	12.23
CONGES PAYES	535.06	1 302.52	1 837.58	141.08
PRIMES NON IMPOSABLE		6 062.00	6 062.00	100.00
INDEMN CHOMAGE PARTIEL	477.56		477.56	
INDEMNITES JOURNALIERES	4 400.77		4 400.77	
CHARGES SOCIALES	21 668.81	34 244.68	12 575.87	36.72
COTISATIONS URSSAF	12 572.28	25 003.55	12 431.27	49.72
COTISATIONS RETRAITE	4 538.08	3 994.47	543.61	13.61
COTISATIONS CHORUM	2 314.00	2 821.77	507.77	17.99
COTISATIONS MUTUELLE	1 186.56	1 142.88	43.68	3.82
CHARGES SOCIALES S/ CP	296.11	240.99	55.12	22.87
MEDECINE DU TRAVAIL	954.00	1 023.00	69.00	6.74
CHEQUES CADEAUX	400.00	500.00	100.00	20.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	3 280.00	3 585.55	305.55	8.52
DOT. AMORT. IMMO INCORPORELLES	276.00	124.20	151.80	122.22
DOT AMORT IMMO CORPOREL.	3 004.00	3 461.35	457.35	13.21
AUTRES CHARGES	21.74	118.36	96.62	81.63
CREANCES IRRECOUVRABLES		79.81	79.81	100.00
CHARGES GESTION COURANTE	21.74	38.55	16.81	43.61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	216 853.34	266 451.52	49 598.18	18.61
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 314.04	28 675.90	12 361.86	43.11
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	360.26	294.27	65.99	22.42
AUTRES PDTS FINANCIERS	360.26	294.27	65.99	22.42
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	360.26	294.27	65.99	22.42
RESULTAT FINANCIER	360.26	294.27	65.99	22.42
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 674.30	28 970.17	12 295.87	42.44
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	1 200.00	269.64	930.36	345.04
PDTS EXCEPT DE GESTION	1 200.00	269.64	930.36	345.04
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	4 115.29	3 001.27	1 114.02	37.12
PDTS ACTIVITES ANNEXES	900.00	50.00	850.00	NS
SUBV.INVEST.VIREES RESULT	3 215.29	2 951.27	264.02	8.95

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 315.29	3 270.91	2 044.38	62.50
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		40.00	40.00	100.00
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES		40.00	40.00	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	800.44	270.88	529.56	195.50
VNC IMMOBILISATIONS CEDEES	800.44	270.88	529.56	195.50
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	800.44	310.88	489.56	157.48
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 514.85	2 960.03	1 554.82	52.53
TOTAL PRODUITS	238 842.93	298 692.60	59 849.67	20.04
TOTAL DES CHARGES	217 653.78	266 762.40	49 108.62	18.41
SOLDE INTERMEDIAIRE	21 189.15	31 930.20	10 741.05	33.64
EXCEDENTS OU DEFICITS	21 189.15	31 930.20	10 741.05	33.64