



Association LIGUE DE L'ENSEIGNEMENT 31
43 Chemin de la Garonne
31200 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

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

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
	Fonds commercial (1)	7 622		7 622	7 622
	Autres immobilisations incorporelles	166 090	163 843	2 247	3 399
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains (y compris agencts et aménagts terrains)	213 429		213 429	213 429
	Constructions sur sol propre	10 659 331	6 811 690	3 847 641	4 371 364
	Constructions sur sol d'autrui				
	Installations techniques, matériel et outillage	245 991	208 976	37 015	35 439
	Autres immobilisations corporelles	360 889	347 886	13 003	21 134
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROITS				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	435 880		435 880	435 880
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	10 531		10 531	10 531
	Prêts	104 312		104 312	96 405
	Autres immobilisations financières	57 571	10 531	47 040	41 890
TOTAL (I)		12 261 647	7 542 927	4 718 720	5 237 094
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Avances et acomptes versés sur commandes				89 511
	CREANCES (3)				
	Usagers (familles, élèves)	1 690 891	31 688	1 659 203	1 434 556
	Personnel et organismes sociaux	25 267		25 267	161 548
	Etat et autres collectivités publiques	59 951		59 951	83 021
	Autres créances	254 551		254 551	309 085
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	509		509	509
	DISPONIBILITES	1 162 678		1 162 678	515 540
	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	67 622		67 622	65 866
	TOTAL (II)		3 261 470	31 688	3 229 782
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)		15 523 116	7 574 615	7 948 502	7 896 728
(1) dont droit au bail					
(2) dont à moins d'un an				151 352	138 295
(3) dont à plus d'un an					
ENGAGEMENTS RECUS					
Legs nets à réaliser : - acceptés par les organes statutairement compétents			- autorisés par l'organisme de tutelle		
Dons en nature restant à vendre					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
FONDS ASSOCIATIFS	FONDS PROPRES		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	- Valeur du patrimoine intégré		
	- Fonds statutaires		
	- Apports sans droit de reprise		
	- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
	- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables		
	Ecart de réévaluation		
	Réserves	587 305	587 305
	Dont <i>Réserves statutaires</i>		
FONDS ASSOCIATIFS	<i>Réserves pour investissements</i>		
	<i>Réserves de trésorerie</i>		
	<i>Autres réserves</i>	587 305	587 305
	Report à nouveau	(154 898)	(283 529)
	Résultat de l'exercice	344 154	128 632
	TOTAL DES FONDS PROPRES	776 562	432 408
	AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports avec droit de reprise		
	- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisés		
FONDS ASSOCIATIFS	- Subventions d'investissements affectées à des biens renouvelables		
	Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
	Ecart de réévaluation		
	Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	2 395 896	2 758 427
	Dont <i>Subventions d'équipement</i>	7 028 697	7 024 197
	<i>Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amortissement</i>		
	<i>Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires</i>		
	<i>Autres subventions d'investissement</i>	(4 632 801)	(4 265 770)
	Droits des propriétaires		
	TOTAL DES AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	2 395 896	2 758 427
	TOTAL DES FONDS ASSOCIATIFS (I)	3 172 457	3 190 835
PROVISIONS	Provisions pour risques	177 002	107 000
	Provisions pour pensions et obligations similaires		
PROVISIONS	Provisions pour gros entretien		
	Autres provisions pour charges		
	TOTAL DES PROVISIONS (II)	177 002	107 000
Fonds dédiés	TOTAL DES FONDS DEDES (III)		
DETTES (I)	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 702 369	2 422 914
	Avances et acomptes reçus des usagers	182 339	465 324
	Dettes fournisseurs	826 024	732 779
	Dettes fiscales et sociales	660 803	814 178
	Dettes sur immobilisations		
	Autres dettes	115 901	81 069
	Produits constatés d'avance	111 607	82 629
	TOTAL DES DETTES (IV)	4 599 043	4 598 893
	Ecart de conversion passif (V)		
	TOTAL PASSIF (I à V)	7 948 502	7 896 728
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		344 154,06	128 631,75
(1) Dont à moins d'un an		4 416 704	2 108 339
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			74
ENGAGEMENTS DONNES			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Participation des familles	2 611 920	1 212 336
	Participation de l'Etat et des collectivités publiques	279 652	250 083
	Ventes de produits et marchandises, travaux, études	12 307	5 840
	Produits des activités annexes	771 072	931 597
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	1 563 189	1 393 312
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	387 249	852 535
	Autres produits de gestion courante	96 655	122 241
Total des produits d'exploitation		5 722 043	4 767 944
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	8 743	3 433
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 416 945	914 857
	Variation de stock		
	Autres charges externes	1 001 950	795 403
	Impôts, taxes et versements assimilés	246 016	239 926
	Salaires et traitements	1 936 692	1 948 642
	Charges sociales	507 438	358 241
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations	544 350	561 236
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant		15 329
	Dotations aux provisions		
	Autres charges de gestion courante	22 231	235 976
Total des charges d'exploitation		5 684 365	5 057 715
RESULTAT D'EXPLOITATION		37 678	(289 771)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		37 678	(289 771)
Opéra. comm.	Remboursement des frais sur opérations faites en commun Quote-part des frais sur opérations faites en commun		1 500
PRODUITS FINANCIERS	De participations		
	De valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 197	8
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 197	8
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées		43
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		43
	RESULTAT FINANCIER	1 197	(35)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	38 875	(288 306)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	8 152	82 252
	Sur opérations en capital	423 141	361 615
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	102 500	48 000
	Total des produits exceptionnels	533 793	491 867
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	53 578	74 929
	Sur opérations en capital	2 435	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	172 502	
	Total des charges exceptionnelles	228 514	74 929
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	305 279	416 938
	Impôt sur les sociétés des personnes morales non lucratives (+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	6 257 034	5 261 319
	TOTAL DES CHARGES	5 912 880	5 132 687
	EXCEDENT ou DEFICIT	344 154	128 632
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	Contributions reçues		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	Emplois des contributions reçues		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	4 718 719,95	59,37	5 237 093,60	66,32	(518 373,65)	-9,90
Fonds Commercial	7 622,45	0,10	7 622,45	0,10		
20701000 LICENCE BOISSONS ASPET	7 622,45	0,10	7 622,45	0,10		
Autres immobilisations incorporelles	2 247,46	0,03	3 399,35	0,04	(1 151,89)	-33,89
20800000 LOGICIELS SIEGE	159 539,94	2,01	158 647,44	2,01	892,50	0,56
20801000 LOGICIELS ASPET	6 550,36	0,08	6 550,36	0,08		
28080000 AMORT.LOGICIELS SIEGE	(157 292,48)	-1,98	(155 248,09)	-1,97	(2 044,39)	-1,32
28080100 AMORT.LOGICIELS ASPET	(6 550,36)	-0,08	(6 550,36)	-0,08		
Terrains	213 428,78	2,69	213 428,78	2,70		
21101000 TERRAINS ASPET	213 428,78	2,69	213 428,78	2,70		
Constructions	3 847 640,50	48,41	4 371 363,99	55,36	(523 723,49)	-11,98
21311000 BATIMENTS ASPET	1 566 668,90	19,71	1 588 621,31	20,12	(21 952,41)	-1,38
21350000 AMENAGEMENTS SIEGE	66 845,99	0,84	66 845,99	0,85		
21351000 AMENAGEMENTS ASPET	631 323,11	7,94	631 323,11	7,99		
21355000 AMENAGEMENTS MONDONVILLE	8 394 492,73	105,61	8 394 492,73	106,30		
28131100 AMORT.BATIMENTS ASPET	(1 420 825,25)	-17,88	(1 380 565,04)	-17,48	(40 260,21)	-2,92
28135000 AMORT.AMENAGEMENTS SIEGE	(23 706,55)	-0,30	(17 021,95)	-0,22	(6 684,60)	-39,27
28135100 AMORT.AMENAGEMENTS ASPET	(551 920,42)	-6,94	(531 325,84)	-6,73	(20 594,58)	-3,88
28135500 AMORT.AMENAGEMENTS MONDONVI	(4 815 238,01)	-60,58	(4 381 006,32)	-55,48	(434 231,69)	-9,91
Installations techniques, matériel et outillage	37 014,91	0,47	35 438,98	0,45	1 575,93	4,45
21510000 MATERIEL SIEGE	42 565,19	0,54	42 565,19	0,54		
21511000 MATERIEL ASPET	187 231,26	2,36	183 644,13	2,33	3 587,13	1,95
21515000 Matériel Mondonville	8 395,20	0,11	8 395,20	0,11		
21517000 Matériel Handiligue	7 799,60	0,10			7 799,60	
28151000 AMORT.MATERIEL SIEGE	(42 565,19)	-0,54	(42 565,19)	-0,54		
28151100 AMORT.MATERIEL ASPET	(162 405,37)	-2,04	(154 866,11)	-1,96	(7 539,26)	-4,87
28151500 Amort.matériels Mondonville	(3 413,28)	-0,04	(1 734,24)	-0,02	(1 679,04)	-96,82
28151700 Amort.matériels Handiligue	(592,50)	-0,01			(592,50)	
Autres immobilisations corporelles	13 002,65	0,16	21 133,94	0,27	(8 131,29)	-38,48
21820000 MATERIEL TRANSPORT SIEGE	52 941,66	0,67	52 941,66	0,67		
21821000 MATERIEL TRANSPORT ASPET	33 674,41	0,42	33 674,41	0,43		
21830000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE SIE	137 746,63	1,73	135 809,66	1,72	1 936,97	1,43
21831000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE ASP	11 771,07	0,15	10 633,15	0,13	1 137,92	10,70
21833000 MAT.BUREAU ET INFORMATIQUE MOU	929,80	0,01	929,80	0,01		
21840000 MOBILIER SIEGE	96 126,60	1,21	96 126,60	1,22		
21841000 MOBILIER ASPET	27 698,89	0,35	27 698,89	0,35		
28182000 AMORT.MAT.TRANSPORT SIEGE	(52 941,66)	-0,67	(52 941,66)	-0,67		
28182100 AMORT.MAT.TRANSPORT ASPET	(33 674,41)	-0,42	(33 674,41)	-0,43		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORMAT.S	(133 065,73)	-1,67	(129 082,92)	-1,63	(3 982,81)	-3,09
28183100 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORMAT.A	(9 943,46)	-0,13	(7 909,14)	-0,10	(2 034,32)	-25,72
28183300 AMORT.MAT.BUREAU ET INFORMAT.	(929,80)	-0,01	(929,80)	-0,01		
28184000 AMORT.MOBILIER SIEGE	(94 603,86)	-1,19	(92 347,49)	-1,17	(2 256,37)	-2,44
28184100 AMORT.MOBILIER ASPET	(22 727,49)	-0,29	(19 794,81)	-0,25	(2 932,68)	-14,82
Autres participations	435 880,00	5,48	435 880,00	5,52		
26110000 TITRE SASU DOMAINE ARIANE	435 880,00	5,48	435 880,00	5,52		
Autres titres immobilisés	10 531,16	0,13	10 531,16	0,13		
27100000 ACTIONS	10 531,16	0,13	10 531,16	0,13		
Prêts	104 312,34	1,31	96 405,34	1,22	7 907,00	8,20
27430000 Prêts aux personnels			650,00	0,01	(650,00)	-100,00
27480000 AUTRES PRETS (EFFORT CONSTRUCT	104 312,34	1,31	95 755,34	1,21	8 557,00	8,94

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Autres immobilisations financières	47 039,70	0,59	41 889,61	0,53	5 150,09	12,29
27500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	57 570,70	0,72	52 420,61	0,66	5 150,09	9,82
29750000 DEPRECIATION AUTRES TITRES	(10 531,00)	-0,13	(10 531,00)	-0,13		
TOTAL III - Actif Circulant NET	3 229 781,99	40,63	2 659 633,99	33,68	570 148,00	21,44
Avances & acomptes versés sur commandes			89 510,68	1,13	(89 510,68)	-100,00
40910000 Frss-avces et acptes versés			89 510,68	1,13	(89 510,68)	-100,00
Créances clients, usagers et comptes rattachés	1 659 203,46	20,87	1 434 556,03	18,17	224 647,43	15,66
41100000 CLIENTS TOURISME SOCIAL	1 409 729,79	17,74	1 221 864,62	15,47	187 865,17	15,38
41110000 CLIENTS DIVERS	194 145,16	2,44	164 912,61	2,09	29 232,55	17,73
41120000 CLIENTS AFFILIGUE	49 310,62	0,62	41 760,91	0,53	7 549,71	18,08
41600000 CLIENTS DOUTEUX	37 705,57	0,47	37 705,57	0,48		
49100000 PROV. DEPREC. COMPTES CLIENTS	(31 687,68)	-0,40	(31 687,68)	-0,40		
Autres créances	339 768,92	4,27	553 653,27	7,01	(213 884,35)	-38,63
40980000 AVOIR A RECEVOIR	133,66				133,66	
42100000 REMUNERATION DUE 09-ANNEE EN C			197,26		(197,26)	-100,00
42100006 Personnel- rémunérat°dues juin	441,77	0,01			441,77	
42100007 Personnel- rémunérat°dues juillet	1 241,95	0,02			1 241,95	
42100008 Personnel- rémunérat°dues août	3 033,13	0,04			3 033,13	
42100010 Personnel- rémunérat°dues octobre	328,21				328,21	
42500000 PERSONNEL: ACOMPTE SUR SALAIRE	1 827,33	0,02	22,74		1 804,59	N/S
42550000 Personnel- avances/ frais	600,00	0,01			600,00	
43750000 UNIFORMATION	13 411,84	0,17			13 411,84	
43870000 Orga soc.- produits à recevoir			161 328,01	2,04	(161 328,01)	-100,00
43879000 IJSS A RECEVOIR	4 383,19	0,06			4 383,19	
44566100 TVA DEDUCTIBLE 100% ASPET	11 266,82	0,14	3 378,40	0,04	7 888,42	233,50
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	0,09		1 443,77	0,02	(1 443,68)	-99,99
44710000 TRESOR PUBLIC: TAXE S/SALAIRES	48 684,03	0,61	11 998,29	0,15	36 685,74	305,76
44870000 Etat- produits à recevoir			66 200,22	0,84	(66 200,22)	-100,00
45100000 Cinéfol 31			47 425,00	0,60	(47 425,00)	-100,00
45000000 CINEFOL 31	22 425,00	0,28			22 425,00	
45100300 UFOLEP			543,90	0,01	(543,90)	-100,00
45110100 LFEET-VPT:REVERS.RESA S/INTERN	19 419,89	0,24	19 419,89	0,25		
45150000 SASU CIST DOMAINE ARIANE	3 534,32	0,04	8 978,93	0,11	(5 444,61)	-60,64
46790000 * Me Mequinion Vincent	63 767,62	0,80	71 985,32	0,91	(8 217,70)	-11,42
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	145 270,07	1,83	160 731,54	2,04	(15 461,47)	-9,62
Valeurs mobilières de placement	508,87	0,01	508,87	0,01		
50850000 CAISSE EPARGNE - CSL ASSOCIATI	508,87	0,01	508,87	0,01		
Disponibilités	1 162 678,29	14,63	515 539,59	6,53	647 138,70	125,53
51201000 Crédit Agricole régie Aspet	49 483,44	0,62	7 694,60	0,10	41 788,84	543,09
51211000 BPOC - RJ	3 398,15	0,04	3 664,46	0,05	(266,31)	-7,27
51220000 CREDIT COOPERATIF	13 087,96	0,16	13 087,96	0,17		
51231000 BANQUE COURTOIS - RJ	16 288,51	0,20	10 742,76	0,14	5 545,75	51,62
51251000 CAISSE EPARGNE - RJ	10 513,17	0,13	10 477,63	0,13	35,54	0,34
51280000 THEMIS	690 736,81	8,69	217 041,98	2,75	473 694,83	218,25
51281000 THEMIS - Acompte	319 662,40	4,02	238 272,62	3,02	81 389,78	34,16
53000000 CAISSE	68,51		285,21		(216,70)	-75,98
53010000 Caisse régie Aspet	735,06	0,01	611,81	0,01	123,25	20,15
54068200 REGIE A.T.- PAJ PINS JUSTARET			819,87	0,01	(819,87)	-100,00
54091000 REGISSEUR HANDILIGUE (ROUTIER)	54 571,68	0,69	11 935,49	0,15	42 636,19	357,22
54100000 REGISSEUR ANIMATION (CULTURE S	500,00	0,01			500,00	
54110000 Régie Bafa	3 413,20	0,04	905,20	0,01	2 508,00	277,07
54120000 Régie AFAS	205,60				205,60	
54130000 Regie PLIE	13,80				13,80	

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/202112		01/01/202012		Variations%	
	31/12/2021	mois	31/12/2020	mois		
Charges constatées d'avance	67 622,45	0,85	65 865,55	0,83	1 756,90	2,67
48600000CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	67 622,45	0,85	65 865,55	0,83	1 756,90	2,67
TOTAL DU BILAN ACTIF	7 948 501,94	100,00	7 896 727,59	100,00	51 774,35	0,66

Détail du Passif

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds associatifs	3 172 457,40	39,91	3 190 834,57	40,41	(18 377,17)	-0,58
Total des fonds propres	776 561,70	9,77	432 407,64	5,48	344 154,06	79,59
Réserves	587 305,18	7,39	587 305,18	7,44		
10680000 RESERVES	587 305,18	7,39	587 305,18	7,44		
Report à nouveau	(154 897,54)	-1,95	(283 529,29)	-3,59	128 631,75	45,37
11900000 REPORT A NOUVEAU - SOLDE DEBIT	(154 897,54)	-1,95	(283 529,29)	-3,59	128 631,75	45,37
Excédent ou déficit de l'exercice	344 154,06	4,33	128 631,75	1,63	215 522,31	167,55
Total des autres fonds associatifs	2 395 895,70	30,14	2 758 426,93	34,93	(362 531,23)	-13,14
Subventions d'investissement	2 395 895,70	30,14	2 758 426,93	34,93	(362 531,23)	-13,14
13101000 SUBV.D'INVEST.ISS.RECUES:ASPET	963 972,48	12,13	963 972,48	12,21		
13101100 Subvent°investis.IAE	31 000,00	0,39	26 500,37	0,34	4 499,63	16,98
13105000 SUBV.D'INVEST.ISS.RECUES:MONDON	6 033 724,13	75,91	6 033 724,13	76,41		
13901000 SUBV.D'INV.INSC.CPTE RESULT:AS	(916 443,00)	-11,53	(901 378,70)	-11,41	(15 064,30)	-1,67
13901100 Subvent°inscrites résultat AspetIAE	(10 764,38)	-0,14			(10 764,38)	
13905000 SUBV.D'INV.INSC.CPTE RESULT:MO	(3 705 593,53)	-46,62	(3 364 391,35)	-42,60	(341 202,18)	-10,14
TOTAL III - Total des Provisions	177 001,68	2,23	107 000,00	1,35	70 001,68	65,42
Provisions pour risques	177 001,68	2,23	107 000,00	1,35	70 001,68	65,42
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES ET CHA	152 500,00	1,92	107 000,00	1,35	45 500,00	42,52
15160000 Autres Prov pour Charges	24 501,68	0,31			24 501,68	
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés						
TOTAL IV - Total des dettes	4 599 042,86	57,86	4 598 893,02	58,24	149,84	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	80 000,00	1,01	100 073,57	1,27	(20 073,57)	-20,06
16410000 Emprunt Confédéral	80 000,00	1,01	100 000,00	1,27	(20 000,00)	-20,00
54100000 REGISSEUR ANIMATION (CULTURE S			73,57		(73,57)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	2 643 751,51	33,26	2 340 049,19	29,63	303 702,32	12,98
16800000 AUTRES DETTES CIST	500 525,58	6,30			500 525,58	
16810000 DETTES RJ	1 821 843,31	22,92	1 822 315,24	23,08	(471,93)	-0,03
16811000 Autres dettes CIST			500 525,58	6,34	(500 525,58)	-100,00
16812000 AVANCE REGION	300 000,00	3,77			300 000,00	
45100400 USEP			15 876,38	0,20	(15 876,38)	-100,00
45100500 VACANCES POUR TOUS			1 331,99	0,02	(1 331,99)	-100,00
45103000 Ufolep	4 174,25	0,05			4 174,25	
45104000 Usep	15 876,38	0,20			15 876,38	
45105000 Vacances Pour Tous	1 331,99	0,02			1 331,99	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	182 338,95	2,29	465 324,00	5,89	(282 985,05)	-60,81
41910000 ACOMPTES CLIENTS	173 100,45	2,18	465 324,00	5,89	(292 223,55)	-62,80
41910001 Clients Avances et acomptes L1	9 238,50	0,12			9 238,50	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	826 024,16	10,39	732 779,00	9,28	93 245,16	12,72
401RJ000 Fournisseurs	693 655,48	8,73	697 812,89	8,84	(4 157,41)	-0,60
40810000 FOURNISSEURS-FACTURES NON PARV	132 368,68	1,67	34 966,11	0,44	97 402,57	278,56
Dettes fiscales et sociales	660 803,07	8,31	814 177,61	10,31	(153 374,54)	-18,84
42100001 REMUNERATION DUE 12-ANNEE EN C	114,49		33 906,56	0,43	(33 792,07)	-99,66
42100003 Personnel- rémunérat°dues mars	0,35				0,35	

Détail du Passif

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
42100009	Personnel- rémunérat°dues septembre	543,52	0,01			543,52	
42100011	Personnel- rémunérat°dues novembre	57,38				57,38	
42100012	Personnel- rémunérat°dues décembre	35 287,74	0,44			35 287,74	
42150000	Personnel- frais dus	2 824,33	0,04	1 602,93	0,02	1 221,40	76,20
42200000	COMITE D'ENTREPRISE	456,88	0,01	1 279,24	0,02	(822,36)	-64,29
42210000	CAISSE SOLIDARITE OEUVRES SOCI	3 385,39	0,04	9 560,90	0,12	(6 175,51)	-64,59
42700000	OPPOSITIONS SUR SALAIRES	345,95		272,09		73,86	27,15
42820000	DETTES PROVIS.POUR CONGES A PA	185 067,64	2,33	203 607,95	2,58	(18 540,31)	-9,11
42860000	PERSONNEL CHARGES A PAYER	15 852,55	0,20	35 570,61	0,45	(19 718,06)	-55,43
43100000	URSSAF-POLE EMPLOI	202 801,39	2,55	227 070,96	2,88	(24 269,57)	-10,69
43721000	MUTUELLE HARMONIE)	4 236,93	0,05	14 917,86	0,19	(10 680,93)	-71,60
43730000	CAISSE RETRAITE CPM -MALAKOFF	73 886,97	0,93	87 507,49	1,11	(13 620,52)	-15,56
43733000	CHORUM-MUTEX PREVOYANCE	10 524,95	0,13	10 046,52	0,13	478,43	4,76
43750000	UNIFORMATION			17 169,05	0,22	(17 169,05)	-100,00
43820000	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PA	62 438,24	0,79	64 067,58	0,81	(1 629,34)	-2,54
43860000	CHARGES PERSONNEL A PAYER	3 518,47	0,04	5 693,79	0,07	(2 175,32)	-38,21
44210000	Etat- prélèvements à la source	1 602,55	0,02	1 770,50	0,02	(167,95)	-9,49
44551000	TVA A DECAISSER	1 443,00	0,02	426,00	0,01	1 017,00	238,73
44571100	TVA COLLECTEE A 10%	4 777,84	0,06	5 009,05	0,06	(231,21)	-4,62
44572100	TVA COLLECTEE A 20%	28 887,28	0,36	28 895,22	0,37	(7,94)	-0,03
44580000	TVA A REGULARISER	16 266,82	0,20			16 266,82	
44720000	TAXE SUR SEJOURS	2 258,53	0,03	2 492,35	0,03	(233,82)	-9,38
44820000	Etat- ch.fiscales/ congés à pa	4 223,88	0,05	4 416,96	0,06	(193,08)	-4,37
44860000	ET AT CHARGES A PAYER			58 894,00	0,75	(58 894,00)	-100,00
Autres dettes		94 518,25	1,19	63 860,69	0,81	30 657,56	48,01
41130000	CLIENTS TROP PERCU	2 220,00	0,03			2 220,00	
41980000	CLIENTS : AVOIRS A ETABLIR			8 662,09	0,11	(8 662,09)	-100,00
46860000	CHARGES A PAYER	92 298,25	1,16	55 198,60	0,70	37 099,65	67,21
Produits constatés d'avance		111 606,92	1,40	82 628,96	1,05	28 977,96	35,07
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	111 606,92	1,40	82 628,96	1,05	28 977,96	35,07
Total du passif		7 948 501,94	100,00	7 896 727,59	100,00	51 774,35	0,66

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	5 722 043,03	100,00	4 769 444,05	100,00	952 598,98	19,97
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	12 306,88	0,22	5 840,02	0,12	6 466,86	110,73
70700000 PROD. CESSIONS DIVERS	1 680,00	0,03	1 410,00	0,03	270,00	19,15
70710000 PRODUITS BAR	8 730,70	0,15	3 685,06	0,08	5 045,64	136,92
70710010 Ventes de bar 10%	1 896,18	0,03	744,96	0,02	1 151,22	154,53
Prestations de services	3 662 643,82	64,01	2 394 015,98	50,19	1 268 627,84	52,99
70610100 Compte à créer	33 002,17	0,58			33 002,17	
70611100 PROD.SEJ.VAC.ENFANTS/JUNIORS	478 976,46	8,37	403 203,28	8,45	75 773,18	18,79
70611200 PROD.GROUPES ENFANTS/JUNIORS	14 842,20	0,26	83 345,00	1,75	(68 502,80)	-82,19
70611400 PROD.PREST.ANIMATION ENF/JUNIO	1 224,48	0,02	21 463,50	0,45	(20 239,02)	-94,30
70611700 PROD.COOPERATIVE ENFANTS/JUNIO	51,82		58,32		(6,50)	-11,15
70611800 PROD.ASSUR.ANNULAT.ENFANT/SJUN	373,90	0,01	535,90	0,01	(162,00)	-30,23
70611900 PARTI FRAIS GEST LIGUE CSION H	38 504,15	0,67	23 376,38	0,49	15 127,77	64,71
70612100 PROD.SEJOURS CLASSES	50 566,65	0,88	224 105,24	4,70	(173 538,59)	-77,44
70612400 SEJOURS VAC ADAPTES	1 635 290,00	28,58	306 637,00	6,43	1 328 653,00	433,30
70612600 SEJOURS TRANSF.ET CLASSES ADAP	3 255,42	0,06	(3 064,40)	-0,06	6 319,82	206,23
70613200 PENSION COMPL.GROUPES ADULTES	151 674,79	2,65	45 695,02	0,96	105 979,77	231,93
70613300 PENSION COMPL.VOYAGES PASSION	3 013,23	0,05	9 450,00	0,20	(6 436,77)	-68,11
70613400 PROD.PREST.ANIMATION ADULTES	1 547,50	0,03	135,00		1 412,50	N/S
70613500 PROD.ASSURANCE ANNUL.ADULTES	58 639,00	1,02	10 888,80	0,23	47 750,20	438,53
70616100 PROD. ST AGES CRIFA JEUNES	18 750,67	0,33	19 354,33	0,41	(603,66)	-3,12
70617100 PROD.TRANSP.VAC.ET GROUPESEN	3 274,50	0,06	4 192,50	0,09	(918,00)	-21,90
70617200 PROD.TRANSPORTS CLASSES			3 369,00	0,07	(3 369,00)	-100,00
70617300 PROD.TRANSPORTS ADULTES	51 934,50	0,91	6 853,00	0,14	45 081,50	657,84
70618100 PENSION COMPL.SEMINAIRES	13 350,89	0,23	4 761,82	0,10	8 589,07	180,37
70618120 PROD.NUITES D'HOTEL	18 588,30	0,32	38 421,17	0,81	(19 832,87)	-51,62
70618140 PROD.RESTAURANT	35 059,58	0,61	9 555,45	0,20	25 504,13	266,91
70682000 PROD.LOCAT.SALLES,TERRAINS,COU	3 752,61	0,07	1 552,84	0,03	2 199,77	141,66
70685000 AT-CAF PRESTATION SERVICES			9 767,18	0,20	(9 767,18)	-100,00
70685200 Mission Locale 31- prestat°convent°			14 541,25	0,30	(14 541,25)	-100,00
70686000 PROD.DES PRESTATIONS	275 899,19	4,82	224 221,39	4,70	51 677,80	23,05
70822100 Indemnités dif séjours classes	57,72				57,72	
70822600 Indemnités dif séjours classes adap	1 177,25	0,02			1 177,25	
70830000 LOCATION IMMOBILIERES	160 000,00	2,80	160 000,00	3,35		
70840000 M.A.D. DU PERSONNEL FACTUREE	421 904,19	7,37	574 750,28	12,05	(152 846,09)	-26,59
70880000 AUTRES PRODUITS ACTIVITES ANNE	187 932,65	3,28	196 846,73	4,13	(8 914,08)	-4,53
Subventions d'exploitation	1 563 188,83	27,32	1 393 312,14	29,21	169 876,69	12,19
73100000 CONCOURS PUBLICS	44 829,42	0,78	32 459,50	0,68	12 369,92	38,11
74100000 SUBV.FONCT.ET AT: CPO EDUCATION	260 350,00	4,55	260 350,00	5,46		
74100010 Subventions d'état- IAE	143 557,34	2,51	115 364,33	2,42	28 193,01	24,44
74110000 SUBV.FONCT.ET AT:EMPL.AIDES(E.J	216 587,00	3,79			216 587,00	
74111000 SUBV.FONCT.ET AT:EMPL.AIDES(CUI	12 166,62	0,21	3 375,81	0,07	8 790,81	260,41
74120000 SUBV.FONCT.ET AT:FONJEP	48 428,00	0,85	38 428,00	0,81	10 000,00	26,02
74140000 SUBV.FONCT.ET AT:POLITIQUE VILL	343 700,00	6,01	147 875,00	3,10	195 825,00	132,43
74170000 Subventions d'état- cohés°sociale			22 374,00	0,47	(22 374,00)	-100,00
74190000 SUBV.FONCT.ET AT:JEUNESSE ET SP	6 200,00	0,11	23 300,00	0,49	(17 100,00)	-73,39
74200010 Subventions région- IAE	1 663,89	0,03			1 663,89	
74290000 Subventions région-jeunesse& sport			221 900,00	4,65	(221 900,00)	-100,00
74299000 SUBV.FONCT.REGION:AUTRES	8 000,00	0,14	24 700,00	0,52	(16 700,00)	-67,61
74300000 SUBV.FONCT.DEPART.CG:GLOBALE	275 000,00	4,81	275 000,00	5,77		
74320000 SUBV.FONCT.DEPART.CG:DSD-RMI	157 700,00	2,76	157 700,00	3,31		
74399000 SUBV.FONCT.DEPART.CG:AUTRES	41 076,24	0,72	70 485,50	1,48	(29 409,26)	-41,72
74858000 SUBVENTION DIVERSE (service A.	3 930,32	0,07			3 930,32	
Dons	22 704,26	0,40	22 534,37	0,47	169,89	0,75
75810000 ADHESIONS:CARTE,LICENC.COLLEC	22 704,26	0,40	22 534,37	0,47	169,89	0,75
Cotisations	73 271,50	1,28	99 660,74	2,09	(26 389,24)	-26,48

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
75611000	LIGUE A REVERSER AFFILI PART N	13 836,00	0,24	14 128,50	0,30	(292,50)	-2,07
75613000	LIGUE AFFILIATION PART DEPT	8 046,00	0,14	8 257,00	0,17	(211,00)	-2,56
75614000	LIGUE A REVERSER ADHESION PART	9 274,46	0,16	12 243,25	0,26	(2 968,79)	-24,25
75616000	LIGUE ADHESION PART DEPT 31	20 290,04	0,35	35 525,40	0,74	(15 235,36)	-42,89
75617000	APAC A REVERSER TGA TLE GAP	21 825,00	0,38	29 506,59	0,62	(7 681,59)	-26,03
Autres produits de gestion courante		678,85	0,01	46,03		632,82	N/S
75880000	PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	678,85	0,01	46,03		632,82	N/S
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges		387 248,89	6,77	852 534,77	17,87	(465 285,88)	-54,58
78150000	REPRISE SUR PROVISIONS			13 500,00	0,28	(13 500,00)	-100,00
78174000	REPRISE S/PROVISIONS CEANCES			163 868,01	3,44	(163 868,01)	-100,00
79140000	RETENUE AVANTAGE NATURE	9 163,39	0,16	14 358,60	0,30	(5 195,21)	-36,18
79142000	Retenues repas et logements			305,40	0,01	(305,40)	-100,00
79145000	RETENUE APPELS AFFI	17 366,26	0,30	36 193,77	0,76	(18 827,51)	-52,02
79148000	Allocation chômage partiel	74 097,37	1,29	187 506,66	3,93	(113 409,29)	-60,48
79149000	AIDES AU PAIEMENT COVID	59 507,99	1,04	164 099,01	3,44	(104 591,02)	-63,74
79162800	REMBOURSEMENT FRAIS MEDICAUX	457,42	0,01	370,07	0,01	87,35	23,60
79163100	REMBOURSEMENT SINISTRES APAC	3 509,81	0,06	16 613,98	0,35	(13 104,17)	-78,87
79163900	REMBOURSEMENT UNIFORMATION	32 353,88	0,57	10 492,14	0,22	21 861,74	208,36
79164000	REMBOURSEMENT TAXES SEJOUR CEN	1,00				1,00	
79164600	REMB.I.J. SS			4 707,25	0,10	(4 707,25)	-100,00
79164800	REMB PREVOYANCE	12 089,14	0,21	10 184,16	0,21	1 904,98	18,71
79169000	Remboursements charges diverses	80,00		1 391,43	0,03	(1 311,43)	-94,25
79170100	FRAIS DE SIEGE	15 057,65	0,26	17 859,81	0,37	(2 802,16)	-15,69
79190000	REMBOURSEMENT AUTRES CHARGES	163 564,98	2,86	211 084,48	4,43	(47 519,50)	-22,51
Autres produits				1 500,00	0,03	(1 500,00)	-100,00
75500000	Contributions financières			1 500,00	0,03	(1 500,00)	-100,00
Total des charges d'exploitation		5 684 365,18	99,34	5 057 715,12	106,04	626 650,06	12,39
Achats		192 077,50	3,36	111 121,25	2,33	80 956,25	72,85
60710000	ACHATS POUR CESSIONS BAR 5,5%	8 647,74	0,15	3 374,90	0,07	5 272,84	156,24
60720000	ACHATS POUR CESSIONS VIN BOUCH	95,47		58,59		36,88	62,95
60211000	ACHATS DENREES ALIMENT. 5.5%	183 334,29	3,20	107 687,76	2,26	75 646,53	70,25
Autres achats et charges externes		2 235 560,37	39,07	1 602 572,76	33,60	632 987,61	39,50
60411100	F.S.E.VACANCES ENFANT S/JUNIORS	453 094,83	7,92	373 676,94	7,83	79 417,89	21,25
60411190	F.S.E.VACANCES ADAPTES	3 247,26	0,06			3 247,26	
60411200	F.S.E.GROUPES ENFANT S/JUNIORS	22 375,14	0,39	40 666,34	0,85	(18 291,20)	-44,98
60412100	F.S.E.CLASSES ET VSE	12 777,86	0,22	122 099,47	2,56	(109 321,61)	-89,53
60412190	FSE TRANSF.ET CLASSES ADAPTES	5 181,59	0,09	1 105,00	0,02	4 076,59	368,92
60413100	F.S.E.ADULTES FAMILLES	6 824,80	0,12			6 824,80	
60413200	F.S.E.GROUPES ADULTES	55 403,42	0,97	26 949,21	0,57	28 454,21	105,58
60414100	FRAIS DE LOCATION APPTS/GITES	470 452,76	8,22	88 563,25	1,86	381 889,51	431,21
60417100	TRANSPORT USAGERS VAC.ET GROUP	14 104,16	0,25	17 872,66	0,37	(3 768,50)	-21,09
60417200	TRANSPORT DES USAGERS CLASSES	900,00	0,02			900,00	
60417300	TRANSPORT USAGERS ADULTES	19 325,44	0,34	8 779,37	0,18	10 546,07	120,12
60417400	TRANSPORT VAC ADAPTES	12 605,10	0,22			12 605,10	
60430000	Achats études et prest.serv.	1 638,00	0,03	651,83	0,01	986,17	151,29
60430100	PREST.CULT.-SPECTACLES VIVANTS			130,00		(130,00)	-100,00
60430200	PREST.CULT.-CINEMA			504,00	0,01	(504,00)	-100,00
60430800	FRAIS DIVERS SORTIES GROUPES	10 197,45	0,18	1 790,89	0,04	8 406,56	469,41
60611000	ELECTRICITE	49 413,35	0,86	50 506,30	1,06	(1 092,95)	-2,16
60612000	EAU	7 753,23	0,14	17 292,93	0,36	(9 539,70)	-55,17
60613000	GAZ	1 254,49	0,02			1 254,49	
60631000	PRODUITS D'ENTRETIEN	6 694,79	0,12	7 232,93	0,15	(538,14)	-7,44
60632000	PETIT MATERIEL ET PETIT MOBILI	14 724,55	0,26	4 896,69	0,10	9 827,86	200,70
60632100	PETIT MATERIEL JETABLE	121,00				121,00	
60632110	PETIT MATERIEL D'ANIMATION	5 793,30	0,10	6 429,54	0,13	(636,24)	-9,90

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
60632120	PETIT MATERIEL D'HOTELLERIE	2 972,12	0,05	2 197,92	0,05	774,20	35,22
60633000	LINGE ET HABITS DE TRAVAIL	451,04	0,01	796,71	0,02	(345,67)	-43,39
60639000	Achats Covid	1 528,63	0,03	7 889,51	0,17	(6 360,88)	-80,62
60640000	FOURNITURES DE BUREAU	15 842,82	0,28	10 321,75	0,22	5 521,07	53,49
60680000	CARBURANTS ET LUBRIFIANTS	35 155,25	0,61	14 199,40	0,30	20 955,85	147,58
60681000	PRODUITS PHARMACEUTIQUES	3 249,07	0,06	1 834,25	0,04	1 414,82	77,13
60682000	FRAIS MEDICAUX REMBOURSABLES	528,90	0,01	782,83	0,02	(253,93)	-32,44
61120000	SOUS-TRAITANCE DIVERSE	26 674,08	0,47	12 157,31	0,25	14 516,77	119,41
61121000	SOUS-TRAITANCE NETTOYAGE LOCAU	16 978,67	0,30	13 023,59	0,27	3 955,08	30,37
61122000	SOUS-TRAITANCE ENTRETIEN ESPACES	6 070,00	0,11	5 591,07	0,12	478,93	8,57
61123000	SOUS-TRAITANCE BLANCHISSAGE	17 827,72	0,31	14 422,40	0,30	3 405,32	23,61
61162000	Sous traitance informatique	33,60		5 550,54	0,12	(5 516,94)	-99,39
61220000	CREDIT-BAIL DIVERS	2 349,03	0,04	2 293,07	0,05	55,96	2,44
61320000	LOCATIONS IMMOBILIERES DIVERSE	78 822,49	1,38	82 563,28	1,73	(3 740,79)	-4,53
61350000	LOCATIONS MOBILIERES DIVERSES	597,78	0,01	3 378,75	0,07	(2 780,97)	-82,31
61351000	Locations photocopieurs	5 673,60	0,10	5 590,55	0,12	83,05	1,49
61352000	LOCAT. VEHICULES/AUTRES QUE CR.	139 163,27	2,43	26 048,22	0,55	113 115,05	434,25
61353000	Location standard téléphonique	5 961,11	0,10	4 624,78	0,10	1 336,33	28,89
61354000	Location machine à affranchir	913,97	0,02	897,86	0,02	16,11	1,79
61355000	Hébergements informatiques	20 776,23	0,36	20 411,05	0,43	365,18	1,79
61420000	Charges locatives et de coprop	28 748,00	0,50	28 436,40	0,60	311,60	1,10
61520000	ENTRETIEN ET REPARATION IMMOBI	19 417,40	0,34	22 613,54	0,47	(3 196,14)	-14,13
61550000	ENTRETIEN ET REPARATION DU MAT	3 865,74	0,07	5 952,73	0,12	(2 086,99)	-35,06
61555000	ENTRETIEN ET REPAR.MAT.TRANSPO	23 564,29	0,41	5 887,05	0,12	17 677,24	300,27
61560000	MAINTENANCES DIVERSES	5 891,82	0,10	5 593,10	0,12	298,72	5,34
61562000	Maintenances informatiques	39 765,20	0,69	35 264,18	0,74	4 501,02	12,76
61610000	ASSURANCES	10 510,63	0,18	6 462,06	0,14	4 048,57	62,65
61611000	ASSURANCES SEJOURS VACANCES	2 231,68	0,04	11 431,05	0,24	(9 199,37)	-80,48
61612000	Assurances MAA	18 274,51	0,32	29 082,97	0,61	(10 808,46)	-37,16
61619000	ASSURANCES LOCAUX,MATERIELS	9 348,75	0,16	15 404,46	0,32	(6 055,71)	-39,31
61619100	ASSURANCES VEHICULES	19 375,00	0,34	11 907,19	0,25	7 467,81	62,72
61801000	PRESTATIONS DE SERVICE	30 742,91	0,54	9 221,97	0,19	21 520,94	233,37
61810000	DOCUMENTATION GENERALE	2 270,86	0,04	775,61	0,02	1 495,25	192,78
61850000	F.P.C. COUT PEDAGOGIQUE	8 939,26	0,16	16 320,00	0,34	(7 380,74)	-45,23
61851000	F.P.C. FRAIS COMPL.(REPAS,DEPL	7 000,00	0,12	5 405,25	0,11	1 594,75	29,50
61853000	FRAIS STAGES,SEMINAIRES,CONFER	584,00	0,01	4 157,00	0,09	(3 573,00)	-85,95
62100000	PERS.EXT.AU SERV.OU A LA FOL	10 202,53	0,18	3 955,00	0,08	6 247,53	157,97
62120000	Personnels en service civique	129 709,29	2,27	112 460,51	2,36	17 248,78	15,34
62140000	Personnels extérieurs (MAD lig	61 339,08	1,07	74 298,57	1,56	(12 959,49)	-17,44
62220000	Commissions sur ventes	1 760,99	0,03	605,00	0,01	1 155,99	191,07
62260000	HONORAIRES	6 790,00	0,12	9 846,21	0,21	(3 056,21)	-31,04
62261000	Honoraires experts-comptables	10 640,00	0,19	9 917,45	0,21	722,55	7,29
62262000	Honoraires commissaires aux co	16 320,00	0,29	16 066,26	0,34	253,74	1,58
62265000	Honoraires avocats	5 920,00	0,10	5 850,00	0,12	70,00	1,20
62270000	Frais d'actes et procédures			162,75		(162,75)	-100,00
62280000	Compte n°622800	60 499,99	1,06	40 500,00	0,85	19 999,99	49,38
62310000	ANNONCES,INSERTIONS ET PUBLICI	2 471,14	0,04	1 425,75	0,03	1 045,39	73,32
62311000	ESPACES BROCHURES VACANCES	17 743,60	0,31	11 495,10	0,24	6 248,50	54,36
62360000	CATALOGUES,TRACTS,AFFICHES DIV	17 574,60	0,31	8 004,60	0,17	9 570,00	119,56
62380000	POURBOIRES ET DONS COURANTS	30,00		200,00		(170,00)	-85,00
62381000	GERBES,FLEURS,CADEAUX...	388,80	0,01	160,00		228,80	143,00
62480000	AUTRES TRANSPORTS DIVERS	5 950,00	0,10	1 280,00	0,03	4 670,00	364,84
62500000	FRAIS DE DEPLACEMENT	5 155,35	0,09	3 711,68	0,08	1 443,67	38,90
62510000	Voyages et déplacements	2 265,76	0,04	3 450,47	0,07	(1 184,71)	-34,33
62560000	MISSIONS	8 000,99	0,14	4 378,73	0,09	3 622,26	82,72
62570000	RECEPTIONS	1 018,20	0,02	1 006,37	0,02	11,83	1,18
62610000	AFFRANCHISSEMENTS	18 265,26	0,32	16 716,79	0,35	1 548,47	9,26
62630000	TELECOMMUNICATIONS(tel-fax-int	28 398,17	0,50	30 575,77	0,64	(2 177,60)	-7,12
62780000	FRAIS ET SERVICES BANCAIRES	20 752,33	0,36	19 944,54	0,42	807,79	4,05
62781000	1% COMMISSION CHEQUES ANCV			266,50	0,01	(266,50)	-100,00
62810000	COTISATIONS A ORGANISMES EXTER	18 382,34	0,32	8 657,96	0,18	9 724,38	112,32
Impôts, taxes, versements assimilés		246 015,85	4,30	239 925,62	5,03	6 090,23	2,54

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
63100000	TAXE SUR SALAIRES	96 421,24	1,69	92 257,90	1,93	4 163,34	4,51
63180000	Charges fiscales/ congés à pay	(193,08)		(2 168,54)	-0,05	1 975,46	91,10
63300000	TAXE FORMATION CONTINUE	26 710,16	0,47	39 556,05	0,83	(12 845,89)	-32,48
63380000	Contribution emploi handicapés	2 842,00	0,05			2 842,00	
63511000	TAXE PROFESSIONNELLE	6 301,00	0,11	5 460,00	0,11	841,00	15,40
63512000	TAXES FONCIERES ET D'HABITATIO	108 846,00	1,90	101 772,00	2,13	7 074,00	6,95
63700000	TAXES DIVERSES	1 420,46	0,02	261,21	0,01	1 159,25	443,80
63780000	TAXES DE SEJOUR EN CENTRES VAC	881,07	0,02			881,07	
63781000	REDEVANCES DE L'AUDIOVISUEL	2 787,00	0,05	2 787,00	0,06		
Rémunération du personnel		1 936 692,13	33,85	1 948 642,38	40,86	(11 950,25)	-0,61
64110000	PROVISION SALAIRE BRUT P/SITUA	1 935 690,27	33,83	1 873 474,25	39,28	62 216,02	3,32
64110001	PROV SALAIRES BRUTS	(2 570,92)	-0,04			(2 570,92)	
64111000	SALAIRES NET INTERMITENTS			665,94	0,01	(665,94)	-100,00
64120000	PROV CONGES PAYES	(18 540,31)	-0,32	41 133,78	0,86	(59 674,09)	-145,07
64130000	Primes et gratifications	1 459,70	0,03			1 459,70	
64140000	ANVANTAGE EN NATURE	9 163,39	0,16	14 358,60	0,30	(5 195,21)	-36,18
64140500	IND RUP T CONV T N SOUMIS	11 490,00	0,20	19 009,81	0,40	(7 519,81)	-39,56
Charges sociales		507 438,23	8,87	358 240,85	7,51	149 197,38	41,65
64500000	CHARGES S/PROV. SAL.BRUT P/SIT			(2 093,97)	-0,04	2 093,97	100,00
64500001	CHARGES S/PROV SAL BRUTS	(2 175,32)	-0,04			(2 175,32)	
64501000	URSSAF-POLE EMPLOI	331 346,07	5,79	181 924,81	3,81	149 421,26	82,13
64510000	CHARGES SOCIALES INTERMITENTS			634,06	0,01	(634,06)	-100,00
64550000	RETRAITE	96 736,26	1,69	91 012,45	1,91	5 723,81	6,29
64553000	PREVOYANCE	32 867,28	0,57	32 340,61	0,68	526,67	1,63
64554000	MUTUELLE	9 214,91	0,16	9 714,85	0,20	(499,94)	-5,15
64560000	CHARGES SOCIALES S/CONGES PAYE	(1 629,34)	-0,03	2 166,67	0,05	(3 796,01)	-175,20
64720000	CE FONCTIONNEMENT	21 908,29	0,38	3 803,42	0,08	18 104,87	476,02
64721000	CE OEUVR ES SOCIALES	9 007,28	0,16	28 525,95	0,60	(19 518,67)	-68,42
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL	10 162,80	0,18	8 712,00	0,18	1 450,80	16,65
64880000	Charges condamnations prud'hommes			1 500,00	0,03	(1 500,00)	-100,00
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		544 350,32	9,51	561 236,47	11,77	(16 886,15)	-3,01
68111000	Dot.amort.immobilisat°incorporelles	2 044,39	0,04	1 624,37	0,03	420,02	25,86
68112000	Dot.amort.immobilisat°corporelles	542 305,93	9,48	544 283,54	11,41	(1 977,61)	-0,36
68174000	DOT. PROV.CREANCES DOUTEUSES			15 328,56	0,32	(15 328,56)	-100,00
Autres charges		22 230,78	0,39	235 975,79	4,95	(213 745,01)	-90,58
65110000	Redevances concessions, brevets,...	41,36				41,36	
65160000	DROITS D'AUTEUR ET DE REPRODUC	203,17		94,84		108,33	114,22
65400000	PERTES S/CREANCES IRRECOUVRABL			161 501,86	3,39	(161 501,86)	-100,00
65810000	CARTES ET LICENCES POUR ASSOCI	29 347,95	0,51	46 710,38	0,98	(17 362,43)	-37,17
65900000	RABAIS REMISE OBTENU	(7 595,07)	-0,13	(8 197,92)	-0,17	602,85	7,35
65812000	Cartes et licences reversées			35 461,28	0,74	(35 461,28)	-100,00
65880000	CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	233,37		405,35	0,01	(171,98)	-42,43
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		37 677,85	0,66	(288 271,07)	-6,04	325 948,92	113,07
RESULTAT FINANCIER		1 197,22	0,02	(35,30)		1 232,52	N/S
Intérêts et produits financiers		1 197,22	0,02	7,58		1 189,64	N/S
76400000	REVENUS DES VALEURS MOBIL. DE			1,37		(1,37)	-100,00
76880000	AUTRES PRODUITS FINANCIERS	2,40		6,21		(3,81)	-61,35
76881000	Intérêts du compte CDC Mequignon	1 194,82	0,02			1 194,82	
Intérêts et charges financières				42,88		(42,88)	-100,00
66181000	Intérêts des dettes commercial			42,88		(42,88)	-100,00
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		38 875,07	0,68	(288 306,37)	-6,04	327 181,44	113,48

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2021 31/12/2021	12 mois	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	Variations	%
Produits exceptionnels		533 793,40	9,33	491 867,41	10,31	41 925,99	8,52
77180000	AUTRES PRD'TS EXCEP SUR OP GEST	6 606,05	0,12	40 348,26	0,85	(33 742,21)	-83,63
77200000	PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE	1 546,12	0,03	41 904,06	0,88	(40 357,94)	-96,31
77500000	PROD. CESSIONS D'ELEMENTS D'AC	60 610,00	1,06			60 610,00	
77700000	QUOTE-PART SUBV.D'INVEST.CPTE	362 531,23	6,34	361 615,09	7,58	916,14	0,25
78750000	REPRISE SUR PROVISION EXCEPTIO	102 500,00	1,79	48 000,00	1,01	54 500,00	113,54
Charges exceptionnelles		228 514,41	3,99	74 929,29	1,57	153 585,12	204,97
67100000	CHARGES EXCEPTIONNELLES DE GES			200,00		(200,00)	-100,00
67120000	PENALITES	7 403,26	0,13	8 531,00	0,18	(1 127,74)	-13,22
67180000	AUTRES CHARGES EXCPTION	5 257,95	0,09			5 257,95	
67200000	CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEU	5 602,56	0,10	31 698,29	0,66	(26 095,73)	-82,33
67500000	VALEURS COMPT.AB.ELEM.D'ACTIF C	2 434,54	0,04			2 434,54	
67880000	CHARGES EXCEPTIONNELLES S/OP D	35 314,42	0,62	34 500,00	0,72	814,42	2,36
68750000	DOT. PROV.RISQUES ET CHARGES E	172 501,68	3,01			172 501,68	
Résultat exceptionnel		305 278,99	5,34	416 938,12	8,74	(111 659,13)	-26,78
TOTAL DES PRODUITS		6 257 033,65	109,35	5 261 319,04	110,31	995 714,61	18,93
TOTAL DES CHARGES		5 912 879,59	103,34	5 132 687,29	107,62	780 192,30	15,20
Excédent ou déficit de l'exercice		344 154,06	6,01	128 631,75	2,70	215 522,31	167,55
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 648 502 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 5 727 653 Euros et dégageant un bénéfice de 344 154 Euros.

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

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

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 2016.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Les états financiers sont présentés selon le principe de continuité d'exploitation.

Néanmoins, l'association est placée sous un plan de continuation depuis mai 2017. Cette situation fait naître des incertitudes, laissant penser que cette continuité d'exploitation pourrait être compromise en cas de non-respect du plan. En conséquence, la présentation des comptes annuels telle que joint pourrait s'avérer inappropriée.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 20 octobre 2015, l'association a été mise en redressement judiciaire par décision du Tribunal de Grande Instance de Toulouse. En date du 27 octobre 2016, ce même Tribunal a décidé la prolongation de la période d'observation pour un an.

Le TGI de Toulouse a homologué un plan de redressement en date du 26 mai 2017. Cette situation a été traduite dans les comptes de cet exercice de la manière suivante :

- l'ensemble de la dette restante et faisant partie du plan d'apurement est désormais traitée en dette à long terme pour un capital restant dû de 1.822 K€.

Application du nouveau règlement comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux associations

Conformément au nouveau règlement comptable n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux associations, des modifications ont été apportées dans la présentation des comptes clos au 31 décembre 2021, à savoir :

- ventilation en compte 73-Concours publics (fonds perçus d'organismes publics) en lieu et place de compte 74-Subventions.
- la Ligue 31 bénéficie de contributions volontaires. Celles-ci n'ont pas été chiffrées dans la mesure où elles restent marginales.
- la Ligue 31 a bénéficié il y a plusieurs années d'un leg de plusieurs terrains dont les estimations de valeur ont été faites. Ces terrains ont été évalués respectivement à 230 K€, 55 K€ et 70 K€. Il a été choisi pour cet exercice de ne pas constater ces legs à l'actif dans la mesure où une procédure de reconnaissance de ces legs est en cours.

Eléments de présentation des comptes

Il convient de souligner les faits suivants dans la présentation des comptes :

- un produit exceptionnel de 55 K€ suite à la cession du centre équestre d'Aspet
- suspension durant l'exercice 2021 des échéances de remboursement de plan de continuation.

Evénements importants survenus lors de l'exercice

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. L'entité a bénéficié des différentes aides liées à la crise sanitaire en 2021, à savoir :

- activité partielle (74 K€),
- aides au paiement (60 K€),

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

A la date d'arrêté des comptes 2021 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Les incidences chiffrées liées à l'épidémie de Covid-19 demeurent difficiles à évaluer mais l'entité pourra utiliser tout ou partie des dispositifs du gouvernement pour aider les entreprises.

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

Ventilation des subventions:

L'association perçoit des subventions de la part de différents organismes d'Etat. Au 31 décembre 2021, il restait à recevoir 145K€ de subventions inscrites à l'actif du bilan. Pour les plus significatives, ces sommes ont été perçues en début d'année 2022.

Le total des subventions d'exploitation s'élève à 1 518K€.

Effectif moyen:

L'effectif moyen du personnel au titre de l'exercice 2021 est de 60 ETP

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires de commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 16 320€ euros, décomposés de la manière suivante:

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes: 16 320€;
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11: néant.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	172 820		893			173 713
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	172 820		893			173 713
CORPORELLES	Terrains	213 429					213 429
	Constructions sur sol propre	1 588 621				21 952	1 566 669
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	9 092 662					9 092 662
	Instal technique, matériel outillage industriels	234 605		11 387			245 991
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	86 616					86 616
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	271 198		3 075			274 273
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations grévées de droits						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 487 131		14 462		21 952	11 479 640
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	435 880					435 880
	Autres titres immobilisés	10 531					10 531
	Prêts et autres immobilisations financières	148 826		13 057			161 883
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	595 237		13 057			608 294
TOTAL		12 255 188		28 411		21 952	12 261 647

Amortissements

Etat exprimé en euros

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	161 798	2 044		163 843
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	161 798	2 044		163 843
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	1 380 565	40 260		1 420 825
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	4 929 354	461 511		5 390 865
	Instal technique, matériel outillage industriels	199 166	9 811		208 976
	Autres instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	86 616			86 616
	Matériel de bureau, mobilier	250 064	11 206		261 270
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations grevées de droits				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	6 845 765	522 788		7 368 553
TOTAL		7 007 563	524 832		7 532 396

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	107 000	148 000	102 500	152 500
	Pour garanties données aux usagers				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres		24 502		24 502
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	107 000	172 502	102 500	177 002
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	10 531			10 531
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes usagers (familles, élèves)	31 688			31 688
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 219			42 219
TOTAL GENERAL		149 219	172 502	102 500	219 220
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			172 502	102 500	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	104 312	104 312	
	Autres immobilisations financières	57 571	57 571	
	Créances usagers (familles, élèves)	1 690 891	1 690 891	
	Personnel et organismes sociaux	25 267	25 267	
	Etat et autres collectivités publiques	59 951	59 951	
	Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	45 379	45 379	
	Autres créances	209 171	209 171	
	Charges constatées d'avances	67 622	67 622	
	TOTAL DES CREANCES	2 260 166	2 260 166	
	Prêts accordés en cours d'exercice	7 907		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	45 379		

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	80 000	80 000		
	Emprunts et dettes financières divers	2 622 369	2 622 369		
	Familles ou élèves avances reçues	2 220	2 220		
	Dettes fournisseurs	826 024	826 024		
	Dettes sociales	601 343	601 343		
	Etat et autres collectivités publiques	59 460	59 460		
	Dettes sur immobilisations				
	Confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	21 383	21 383		
	Autres dettes	92 298	92 298		
	Produits constatés d'avance	111 607	111 607		
	TOTAL DES DETTES	4 416 704	4 416 704		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	279 528			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts auprès des confédérations, fédérations, associations et organismes apparentés	21 383			

Tableau de suivi des fonds associatifs

Libellé	Solde au début de l'exercice A	Augmentations B	Diminutions C	Solde à la fin de l'exercice D = A + B - C
Fonds propres				
- Valeur du patrimoine intégré				
- Fonds statutaires				
- Apports sans droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actif immobilisés				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Ecarts de réévaluation sur des biens sans droit de reprise				
Réserves statutaires				
Réserves pour investissements				
Réserves de trésorerie				
Autres réserves	587 305			587 305
Report à nouveau	(283 529)	128 632		(154 898)
Résultat de l'exercice	128 632		128 632	
Autres fonds associatifs				
- Apports avec droit de reprise				
- Legs et donations avec contrepartie d'actifs immobilisé				
- Subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables				
Résultats sous contrôle des tiers financeurs				
Ecarts de réévaluation sur des biens avec droit de reprise				
Subventions d'équipement	7 024 197	4 500		7 028 697
Subventions d'investissement reçues avec obligation d'amort.				
Taxe d'apprentissage affectée aux équipements scolaires				
Autres subventions d'investissement	(4 265 770)		367 031	(4 632 801)
Droits des propriétaires				
TOTAL	3 190 835	133 131	495 663	2 828 303

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		67 622	67 622
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			67 622

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		111 607	111 607
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			111 607

--