

imp/id

# CENTRE DE LOISIRS L'ECHAP'TOI (ASSO)

---

CENTRE DE LOISIRS  
RUE JULES FERRY

43120 LA CHAPELLE D'AUREC  
BILAN AU : 31/12/2020  
N° SIRET : 47766005400016  
Code NAF : 9329Z



## SOMMAIRE

	Pages
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Détail bilan	4 et 5
- Compte de résultat	6 et 7
- Détail Compte de résultat	8 à 12
- Evaluation des contributions volontaires	13
- Annexe	14 à 19
- Soldes intermédiaires de gestion	20
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	21 à 25
- Soldes intermédiaires de gestion pluriannuels	26
- Détermination du Besoin en Fonds de Roulement	27
- Tableau de financement	28 et 29
- Tableau des Flux de Trésorerie	30



  
A T T E S T A T I O N  
—  
d'expert comptable

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'association

CENTRE DE LOISIRS L'ECHAP'TOI  
RUE JULES FERRY  
43120 LA CHAPELLE D'AUREC

pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit, et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

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

- Total du bilan,	229 446.22 Euros
- Produits d'exploitation,	350 716.73 Euros
- Résultat net comptable,	31 475.65 Euros

Fait à MONISTROL SUR LOIRE  
Le 09/02/2021

## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 555	1 555				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	15 510	14 709	801		801	
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
	<b>TOTAL I</b>	17 065	16 264	801		801	
	Comptes de liaison <b>TOTAL II</b>						
ACTIF CIRCULANT	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	230		230	230		
	CREANCES (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	28 742		28 742	30 745	2 003-	6. 51-
	Autres créances	5 478		5 478	1 830	3 648	199. 34
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	191 656		191 656	143 456	48 200	33. 60	
Charges constatées d'avance (3)	2 539		2 539	2 692	153-	5. 68-	
	<b>TOTAL III</b>	228 645		228 645	178 953	49 692	27. 77
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	245 710	16 264	229 446	178 953	50 493	28. 22

(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	Ecart N / N-1	
				Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	<b>Fonds propres</b>				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	127 578	89 977	37 601	41.79
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Excédents ou Déficits)	31 476	37 601	6 125-	16.29-
	<b>Autres fonds associatifs</b>				
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					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
	<b>TOTAL I</b>	159 054	127 578	31 476	24.67
	Comptes de liaison				
	<b>TOTAL II</b>				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques	18 461		18 461	
	Provisions pour charges	9 070	6 327	2 743	43.35
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	<b>TOTAL III</b>	27 531	6 327	21 204	335.13
DETTES (1)	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	2 292	2 213	78	3.54
	Dettes fiscales et sociales	40 570	38 702	1 869	4.83
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance		4 133	4 133-	100.00-
	<b>TOTAL IV</b>	42 862	45 048	2 186-	4.85-
	Ecarts de conversion passif(IV)				
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	229 446	178 953	50 493	28.22

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

42 862 40 915

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

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 LOGICIELS	1 554.80	1 554.80		
28050000 AMORT LOGICIELS	1 554.80-	1 554.80-		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	801.19		801.19	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	12 900.00	12 900.00		
21830000 MATERIEL BUREAU - INFORMATIQUE	1 830.97	980.98	849.99	86.65
21830500 MATERIEL DE BUREAU INFORM.ADOS	779.00	779.00		
28182000 AMORT MATERIEL DE TRANSPORT	12 900.00-	12 900.00-		
28183000 AMORT MAT. BUREAU INFO	1 029.78-	980.98-	48.80-	4.97-
28183050 AMORT MAT BUREAU INFO ADOS	779.00-	779.00-		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>801.19</b>		<b>801.19</b>	
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	230.00	230.00		
40910000 AVANCES ET ACOMPTES FOURNISS.	230.00	230.00		
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	28 741.95	30 744.80	2 002.85-	6.51-
41800000 CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	24 277.64	24 636.02	358.38-	1.45-
41802000 SUBVENTION CAF	4 464.31	6 108.78	1 644.47-	26.92-
AUTRES CREANCES	5 478.31	1 830.13	3 648.18	199.34
46870000 AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	5 478.31	1 830.13	3 648.18	199.34
DISPONIBILITES	191 655.77	143 456.23	48 199.54	33.60
51201000 CREDIT MUTUEL	7 530.87	21 373.36	13 842.49-	64.77-
51201100 CREDIT MUTUEL LIVRET A	183 731.92	121 245.47	62 486.45	51.54
53000000 CAISSE	392.98	837.40	444.42-	53.07-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 539.00	2 692.04	153.04-	5.68-
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 539.00	2 692.04	153.04-	5.68-
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>228 645.03</b>	<b>178 953.20</b>	<b>49 691.83</b>	<b>27.77</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>229 446.22</b>	<b>178 953.20</b>	<b>50 493.02</b>	<b>28.22</b>



## DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPORT A NOUVEAU	127 577.89	89 976.87	37 601.02	41.79
11000000 REPORT A NOUVEAU	127 577.89	89 976.87	37 601.02	41.79
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	31 475.65	37 601.02	6 125.37-	16.29-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES				
13100200 SUBVENTION EQUIPEMENT		623.20	623.20-	100.00-
13910020 SUBV INSCRITE CR PC PORTABLE		623.20-	623.20	100.00
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>159 053.54</b>	<b>127 577.89</b>	<b>31 475.65</b>	<b>24.67</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	18 460.79		18 460.79	
15180000 AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES	18 460.79		18 460.79	
PROVISIONS POUR CHARGES	9 070.00	6 327.00	2 743.00	43.35
15300000 INDEMNITES FIN DE CARRIERE	9 070.00	6 327.00	2 743.00	43.35
<b>TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES</b>	<b>27 530.79</b>	<b>6 327.00</b>	<b>21 203.79</b>	<b>335.13</b>
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 291.81	2 213.48	78.33	3.54
40000000 FOURNISSEURS	1 879.49	1 737.78	141.71	8.15
40810000 FOURNISSEURS FA NON PARVENUES	412.32	475.70	63.38-	13.32-
DETTES FISCALES ET SOCIALES	40 570.08	38 701.55	1 868.53	4.83
42100000 REMUNERATIONS DUES	262.82	348.61	85.79-	24.61-
42820000 PROVISION CONGES A PAYER	13 470.00	14 249.00	779.00-	5.47-
43100000 URSSAF POLE EMPLOI	8 388.00	11 778.00	3 390.00-	28.78-
43720000 MALAKOFF MEDERIC	4 273.93	3 660.80	613.13	16.75
43725000 PREVOYANCE HUMANIS	555.52	431.26	124.26	28.81
43726000 MUTUELLE MIEL	806.94	336.36	470.58	139.90
43860000 CHARGES SOCIALES A PAYER	7 386.00	7 839.52	453.52-	5.79-
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE		58.00	58.00-	100.00-
44310000 ALLOCATION CHÔMAGE PARTIEL	5 426.87		5 426.87	
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 133.28	4 133.28-	100.00-
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		4 133.28	4 133.28-	100.00-
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>42 861.89</b>	<b>45 048.31</b>	<b>2 186.42-</b>	<b>4.85-</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>229 446.22</b>	<b>178 953.20</b>	<b>50 493.02</b>	<b>28.22</b>

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>		
Ventes de marchandises		
Production vendue de Biens et Services	154 729	152 836
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	154 729	152 836
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	151 843	144 444
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	43 820	12 943
Collectes		
Cotisations		
Autres produits	324	1 163
<b>TOTAL I</b>	<b>350 717</b>	<b>311 386</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	18 932	15 957
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	35 445	30 925
Impôts, taxes et versements assimilés	7 664	5 177
Salaires et traitements	200 269	187 184
Charges sociales	36 193	36 619
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	49	182
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions	21 204	
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)	9	5
<b>TOTAL II</b>	<b>319 766</b>	<b>276 050</b>
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>	<b>30 951</b>	<b>35 336</b>
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTATS SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>		
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

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés	486	668
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL V</b>	486	668
<b>CHARGES FINANCIERES</b>		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
<b>TOTAL VI</b>		
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>	486	668
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>	31 437	36 004
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	38	2 055
Produits exceptionnels sur opérations en capital		178
Reprises sur provisions et transferts de charges		
<b>TOTAL VII</b>	38	2 234
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		637
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
<b>TOTAL VIII</b>		637
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>	38	1 597
Impôts sur les bénéfices (IX)		
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>	351 242	314 288
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX)</b>	319 766	276 687
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	31 476	37 601
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		
<b>5. EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	31 476	37 601

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES</b>	<b>154 729.40</b>	<b>152 835.74</b>	<b>1 893.66</b>	<b>1.24</b>
70623000 PRESTATION CAF ACCUEIL	7 019.65	6 402.24	617.41	9.64
70623100 PRESTATIONS EXCEPTION. CAF	2 230.00		2 230.00	
70623200 PRESTATIONS CAF N-1	85.43	7.38	78.05	NS
70623500 PRESTATIONS CAF ACCUEIL ADOS	914.65	1 146.96	232.31-	20.25-
70623501 PRESTATIONS CAF ADOS N-1	35.04	252.72	217.68-	86.13-
70623550 PREST.EXCEPTIONNELLE CAF ADOS		1 062.40	1 062.40-	100.00-
70623600 PRESTATIONS CAF PERI & TAP	5 529.70	7 519.50	1 989.80-	26.46-
70623601 PRESTATIONS CAF PERI N-1	20.47-	295.43-	274.96	93.07
70642000 PARTICIPATION USAGERS CLSH	20 638.75	20 422.31	216.44	1.06
70642100 PARTICIPATIONS MICRO CRÈCHE	103 883.61	96 169.23	7 714.38	8.02
70642500 PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	2 877.85	4 351.58	1 473.73-	33.87-
70642600 PARTICIPATIONS USAGERS PERISCO	11 307.64	13 299.12	1 991.48-	14.97-
70642700 2S2C	223.55		223.55	
70643000 ADHESIONS	150.00-	1 305.00	1 455.00-	111.49-
70643500 AUTOFINANCEMENT ADOS	154.00	1 192.73	1 038.73-	87.09-
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>151 843.00</b>	<b>144 444.12</b>	<b>7 398.88</b>	<b>5.12</b>
74100000 SUBVENTION ETAT	2 710.00		2 710.00	
74200000 SUBVENTION REGION	2 000.00		2 000.00	
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT	2 324.00		2 324.00	
74350000 ADAJ ACTION J43 - ADOS	900.00		900.00	
74500000 SUBVENTION COMM.COMM AL ENFANT	68 581.00	68 581.00		
74500100 SUBVENTION COM COM MICRO CRECH	12 000.00	12 000.00		
74500500 SUBVENTION COM COM AL ADOS	18 317.00	18 317.00		
74500600 SUBVENTION COMM COMM PERISCOL.	45 011.00	45 011.00		
74500700 SUB COM COM EXCEPTIONNELLES		535.12	535.12-	100.00-
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>43 820.01</b>	<b>12 943.18</b>	<b>30 876.83</b>	<b>238.56</b>
78150000 REPRISE PROVISIONS RISQUES		1 173.00	1 173.00-	100.00-
79163000 REMBT FORMATION	97.74	3 453.16	3 355.42-	97.17-
79163100 RBST FRAIS FORMATION MC	2 580.00		2 580.00	
79164100 TRANSFERT CHARGES / HUMANIS		803.55	803.55-	100.00-
79164200 EXO COT AIDE PAIEM.URSSAF AL	4 065.53		4 065.53	
79164205 EXO COT AIDE PAIE URSSAF ADOS	823.54		823.54	
79164206 EXO COT AIDE PAIEM URSSAF PERI	4 070.17		4 070.17	
79164207 EXO COT AIDE PAIEM URSSAF MC	5 072.82		5 072.82	
79164300 ALLOCATION CHOM.PARTIEL ACC.L.	6 885.76		6 885.76	
79164305 ALLOCATION CHOM.PARTIEL ADOS	1 122.70		1 122.70	
79164306 ALLOCATION CHOM.PARTIEL PERI	3 205.89		3 205.89	
79164307 ALLOCATION CHOM.PARTIEL MIC.CR	7 246.44		7 246.44	
79164700 ASP	1 967.11	3 588.61	1 621.50-	45.18-
79164705 ASP ADOS	263.54	114.28	149.26	130.61
79164710 ASP MC	3 488.74		3 488.74	
79164760 ASP PÉRI	2 930.03	3 810.58	880.55-	23.11-
<b>AUTRES PRODUITS</b>	<b>324.32</b>	<b>1 162.85</b>	<b>838.53-</b>	<b>72.11-</b>
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	178.21	20.22	157.99	781.36
75820000 REFACTURATION MENAGE RAM	146.11	1 142.63	996.52-	87.21-
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>350 716.73</b>	<b>311 385.89</b>	<b>39 330.84</b>	<b>12.63</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	<b>18 932.29</b>	<b>15 956.53</b>	<b>2 975.76</b>	<b>18.65</b>
60212000 FOURNITURE D'ATELIER OU D'ACTI	731.61	889.35	157.74-	17.74-
60212100 FOURNITURES ATELIERS MICRO	813.41	559.11	254.30	45.48
60212500 FOURNITURES D'ACTIVITES ADOS	167.80	284.37	116.57-	40.99-
60212600 FOURNITURES D'ACTIVITES PERI	410.54	663.43	252.89-	38.12-
60212700 FOURN. ACT. SÉJOUR ADOS		6.16	6.16-	100.00-
60212800 FOURN. ACT. SÉJOUR ENFANTS		19.90	19.90-	100.00-
60214000 ALIMENTATION BOISSONS	5 639.92	4 571.95	1 067.97	23.36
60214100 ALIMENTATION MICRO CRÈCHE	5 095.92	1 894.57	3 201.35	168.98
60214500 ALIMENTATION ADOS	596.00	919.69	323.69-	35.20-
60214600 ALIMENTATION BOISSON PERISCO	3 420.37	3 385.87	34.50	1.02
60214700 ALIMENTATION SÉJOUR ADOS	14.66	603.62	588.96-	97.57-
60214800 ALIMENTATION SÉJOUR ENFANTS	965.67	509.02	456.65	89.71
60215000 PHARMACIE	94.79	82.36	12.43	15.09
60215100 SOINS MICRO CRECHE	745.38	1 084.70	339.32-	31.28-
60215500 PHARMACIE ADOS	21.44	2.91	18.53	636.77
60215600 PHARMACIE PERI	124.78	50.67	74.11	146.26
60215700 PHARMACIE SÉJOUR ADOS	90.00	4.40	85.60	NS
60216500 ACHATS AUTOFINANCEMENTS ADOS		370.50	370.50-	100.00-
60221000 COMBUSTIBLE		53.95	53.95-	100.00-
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	<b>35 445.25</b>	<b>30 925.36</b>	<b>4 519.89</b>	<b>14.62</b>
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN AL	707.74	775.66	67.92-	8.76-
60630010 ENTRETIEN MC	1 090.10	332.48	757.62	227.87
60630050 ENTRETIEN ADOS	143.34	78.01	65.33	83.75
60630060 ENTRETIEN PÉRISCO	912.75	314.35	598.40	190.36
60635000 PETIT EQUIPEMENT	1 440.81	453.18	987.63	217.93
60635100 PETIT EQUIPEMENT MICRO CRECHE	3 101.92	1 518.07	1 583.85	104.33
60635500 PETIT EQUIPEMENT ADOS	205.21	22.05	183.16	830.66
60635600 PETIT EQUIPEMENT PERI	1 262.95	352.55	910.40	258.23
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	67.75	118.57	50.82-	42.86-
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES MC	62.08	5.50	56.58	NS
60645000 FOURNITURES ADMI ADOS	5.86		5.86	
60646000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE PÉRI	59.75	27.07	32.68	120.72
60680000 AUTRES FOURNITURES		150.15	150.15-	100.00-
60680100 AUTRES FOURNITURES MICRO CRECH		44.16	44.16-	100.00-
60680500 AUTRES FOURNITURES ADOS		35.33	35.33-	100.00-
60680600 AUTRES FOURNITURES PERISCOLAIRE		211.98	211.98-	100.00-
60685000 FOURNITURES AUTOFINANCEMENT		83.13	83.13-	100.00-
61100000 PRESTATIONS EXTERIEURS POUR AC	862.22	1 860.00	997.78-	53.64-
61100100 PRESTATIONS EXTÉRIEURES MC	1 178.16	312.49	865.67	277.02
61100500 PRESTATIONS EXTERIEURES ADOS	1 036.00	755.40	280.60	37.15
61100600 PRESTATIONS EXTERIEURES PERI	81.00	153.00	72.00-	47.06-
61100700 PRESTATIONS SÉJOUR ADOS	2 510.20	1 203.40	1 306.80	108.59
61100800 SÉJOUR ENFANTS ÉTÉ	404.50	175.00	229.50	131.14
61220000 LOCATION GRENKE : PHOTOCOPIEUR		241.48	241.48-	100.00-
61221000 LOCATION GRENKE MC		207.88	207.88-	100.00-
61225000 LOCATION GRENKE ADOS		53.44	53.44-	100.00-
61226000 LOCATION GRENKE PÉRISCO		217.20	217.20-	100.00-
61350000 LOCATION C PRO	306.31		306.31	
61350010 LOCATION C PRO MICRO CRECHE	460.81		460.81	
61350050 LOCATION C PRO ADOS	81.84		81.84	
61350060 LOCATION C PRO PERISCOLAIRE	465.77		465.77	
61551000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	17.47	618.58	601.11-	97.18-
61551010 ENTRETIEN VEHICULE MICRO CRECH	26.29		26.29	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
61551050 ENTRETIEN VEHICULE ADOS	4.67		4.67	
61551060 ENTRETIEN VEHICULE PERISCOLAIR	26.57		26.57	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	308.37	289.55	18.82	6.50
61560010 MAINTENANCE INFORMATIQUE MC	509.57	478.23	31.34	6.55
61560050 MAINTENANCE INFORMATIQUE ADOS	77.92	19.58	58.34	297.96
61560060 MAINTENANCE INFORMATIQUE PÉRI	507.86	280.64	227.22	80.96
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	931.85	2 793.40	1 861.55-	66.64-
61610000 ASSURANCE MICRO	514.79		514.79	
61650000 ASSURANCE ADOS	322.86		322.86	
61660000 ASSURANCE PÉRISCO	817.39		817.39	
61800000 DIVERS DOCUMENTATION FRAIS SEM		39.90	39.90-	100.00-
61800500 FRAIS DIVERS ADOS		67.60	67.60-	100.00-
62260000 HONORAIRES	1 721.15	4 308.42	2 587.27-	60.05-
62261000 HONORAIRES MC	2 550.52	1 450.19	1 100.33	75.87
62265000 HONORAIRES ADOS	457.11	372.21	84.90	22.81
62266000 HONORAIRES PÉRI	2 579.70	1 515.10	1 064.60	70.27
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS	46.12	112.19	66.07-	58.89-
62300100 PUBLICITE MICRO	42.70	6.61	36.09	545.99
62300500 PUBLICITE - ADOS	10.20	0.93	9.27	996.77
62300600 PUBLICITE - PERISCO	41.48	3.77	37.71	NS
62340000 CADEAUX	1 283.04	1 592.00	308.96-	19.41-
62400000 TRANSPORT DE BIENS ET PERSONNE	22.89	1 507.76	1 484.87-	98.48-
62400100 TRANSPORT MICRO CRECHE	34.43		34.43	
62400500 TRANSPORTS DE PERSONNES ADOS	6.11	273.84	267.73-	97.77-
62400600 TRANSPORTS PÉRISCOLAIRE	34.79	415.20	380.41-	91.62-
62400700 TRANSPORT SÉJOUR ADOS	3 245.63	1 505.07	1 740.56	115.65
62400800 TRANSPORT SÉJOUR ENFANTS	28.60	660.00	631.40-	95.67-
62500000 DEPLACEMENTS MISSION RECEPTION	432.89	732.99	300.10-	40.94-
62500100 DEP - MISS - REC MICRO CRECHE	121.20	130.23	9.03-	6.93-
62500500 DEPLACEMENT MISSION ADOS	43.11	45.51	2.40-	5.27-
62500600 DEPL, MISS, RECEP PÉRISCOLAIRE	94.70	62.72	31.98	50.99
62501000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	525.42	593.30	67.88-	11.44-
62502000 DÉFRAIEMENT ALIMENTATION		9.99	9.99-	100.00-
62600000 SITE INTERNET	19.17		19.17	
62600100 SITE INTERNET MC	28.83		28.83	
62600500 SITE INTERNET ADOS	5.12		5.12	
62600600 SITE INTERNET PÉRISCO	29.14		29.14	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	102.79	198.09	95.30-	48.11-
62610100 AFFRANCHISSEMENT MC	38.56		38.56	
62610500 AFFRANCHISSEMENTS ADOS	6.85		6.85	
62610600 AFFRANCHISSEMENT PÉRISCO	38.98		38.98	
62620000 TELEPHONE, INTERNET	201.14	577.10	375.96-	65.15-
62621000 TÉLÉPHONE INTER MICRO CRECHE	299.49	93.32	206.17	220.93
62625000 TÉLÉPHONE INTERNET ADOS	54.28	23.95	30.33	126.64
62626000 TÉLÉPHONE INTERNET PÉRISCO	321.76	107.49	214.27	199.34
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	286.15	299.17	13.02-	4.35-
62700100 SERVICE BANCAIRE/ASSIMILÉ MC	16.15		16.15	
62700600 SERVICE BANCAIRE/ASSIMILÉ PÉRI	16.32		16.32	
62900000 DEPENSES FETES CLSH		16.54	16.54-	100.00-
62900500 ACHATS POUR AUTOFINANCEMENT	146.05		146.05	
62900800 DÉPENSES PROJETS STAGIAIRES		22.66	22.66-	100.00-

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>7 664.48</b>	<b>5 176.52</b>	<b>2 487.96</b>	<b>48.06</b>
63330000 FORMATION PROF. CONTINUE	1 042.78	3 898.52	2 855.74-	73.25-
63330100 FORMATION PRO MC	4 760.94	198.00	4 562.94	NS
63330500 FORMATION PROF ADOS	345.11		345.11	
63330600 FORMATION PRO PÉRI	1 194.39		1 194.39	
63331000 FORMATION PRO/CONTINUE AL ENF	321.26	1 080.00	758.74-	70.25-
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>200 268.94</b>	<b>187 184.24</b>	<b>13 084.70</b>	<b>6.99</b>
64110000 SALAIRES BRUTS ACCUEIL LOISIRS	50 655.20	56 698.84	6 043.64-	10.66-
64110500 SALAIRES BRUTS ADOS	13 126.03	16 297.28	3 171.25-	19.46-
64110600 SALAIRES BRUTS PERISCOLAIRE	34 276.56	35 190.99	914.43-	2.60-
64110700 SALAIRES BRUTS MICRO-CRECHE	84 529.36	75 527.13	9 002.23	11.92
64112000 CHOMAGE PARTIEL ACCUEIL LOISIR	6 885.76		6 885.76	
64112005 CHOMAGE PARTIEL ADOS	1 122.70		1 122.70	
64112006 CHOMAGE PARTIEL PERISCOLAIRE	3 205.89		3 205.89	
64112007 CHOMAGE PARTIEL MICRO CRECHE	7 246.44		7 246.44	
64120000 CONGES A PAYER	779.00-	3 470.00	4 249.00-	122.45-
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>36 193.40</b>	<b>36 619.08</b>	<b>425.68-</b>	<b>1.16-</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF ACCUEIL L.	4 222.87	4 927.38	704.51-	14.30-
64510500 COTISATIONS URSSAF ADOS	1 617.71	2 261.69	643.98-	28.47-
64510600 COTISATIONS URSSAF PERISCOLAIR	3 241.75	3 375.13	133.38-	3.95-
64510700 COTISATIONS URSSAF MICRO-CRECH	8 177.87	7 636.59	541.28	7.09
64530000 COTIS MALAKOFF MEDERIC ACC. L.	2 025.73	2 189.24	163.51-	7.47-
64530500 COTIS. MALAKOFF MEDERIC ADOS	642.70	785.41	142.71-	18.17-
64530600 COTIS. MALAKOFF MEDERIC PERISC	1 443.04	1 397.23	45.81	3.28
64530700 COTIS. RETRAITE MALAKOFF MICRO	3 621.24	3 101.38	519.86	16.76
64540000 COTIS.POLE EMPLOI ACCUEIL LOIS	2 127.44	2 378.40	250.96-	10.55-
64540500 COTIS. POLE EMPLOI ADOS	551.30	683.95	132.65-	19.39-
64540600 COTIS.POLE EMPLOI PERISCOLAIRE	1 439.57	1 476.23	36.66-	2.48-
64540700 COTIS.POLE EMPLOI MICRO-CRECHE	3 550.14	3 167.97	382.17	12.06
64570000 CHARGES SOCIALES /CONGES A PAY	316.00-	574.00	890.00-	155.05-
64580000 PREVOYANCE HUMANIS ACCUEIL L.	318.03	270.68	47.35	17.49
64580500 PREVOYANCE HUMANIS ADOS	78.49	77.84	0.65	0.84
64580600 PREVOYANCE HUMANIS PERISCOLAIR	203.29	168.01	35.28	21.00
64580700 PREVOYANCE HUMANIS MICRO-CRECH	496.69	360.53	136.16	37.77
64581000 MUTUELLE MIEL	288.28	163.61	124.67	76.20
64581500 MUTUELLE MIEL - ADOS	99.82	93.97	5.85	6.23
64581600 MUTUELLE MIEL PERISCOLAIRE	205.04	143.87	61.17	42.52
64581700 MUTUELLE MIEL MICRO CRECHE	485.00	305.97	179.03	58.51
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	443.15	435.59	7.56	1.74
64751000 MÉDECINE DU TRAVAIL MC	768.43	259.87	508.56	195.70
64755000 MÉDECINE DU TRAVAIL ADOS	69.02	66.74	2.28	3.42
64756000 MÉDECINE DU TRAVAIL PÉRI	392.80	317.80	75.00	23.60
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>48.80</b>	<b>182.48</b>	<b>133.68-</b>	<b>73.26-</b>
68112000 DOTAT. AMORT IMMO CORPORELLES	48.80	182.48	133.68-	73.26-
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	<b>21 203.79</b>		<b>21 203.79</b>	
68150000 DOTATION PROVISION RISQUES	21 203.79		21 203.79	
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>9.04</b>	<b>5.40</b>	<b>3.64</b>	<b>67.41</b>
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	9.04	5.40	3.64	67.41

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	319 765.99	276 049.61	43 716.38	15.84
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	30 950.74	35 336.28	4 385.54-	12.41-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	486.45	668.15	181.70-	27.19-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	486.45	668.15	181.70-	27.19-
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	486.45	668.15	181.70-	27.19-
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	486.45	668.15	181.70-	27.19-
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	31 437.19	36 004.43	4 567.24-	12.69-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	38.46	2 055.40	2 016.94-	98.13-
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTER.	38.46	2 055.40	2 016.94-	98.13-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		178.19	178.19-	100.00-
77700000 QUOTE PART SUBV EQUIPEMENT		178.19	178.19-	100.00-
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	38.46	2 233.59	2 195.13-	98.28-
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION		637.00	637.00-	100.00-
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTER.		637.00	637.00-	100.00-
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		637.00	637.00-	100.00-
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	38.46	1 596.59	1 558.13-	97.59-
<b>TOTAL PRODUITS</b>	351 241.64	314 287.63	36 954.01	11.76
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	319 765.99	276 686.61	43 079.38	15.57
<b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>	31 475.65	37 601.02	6 125.37-	16.29-
<b>EXCEDENTS OU DEFICITS</b>	31 475.65	37 601.02	6 125.37-	16.29-



## EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>PRODUITS</b>				
Bénévolat				
Prestations en nature	40 452	43 893	3 441-	7.84-
Dons en nature				
<b>TOTAL</b>	40 452	43 893	3 441-	7.84-
<b>CHARGES</b>				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens et services	40 452	43 893	3 441-	7.84-
Personnel bénévole				
Prestations				
<b>TOTAL</b>	40 452	43 893	3 441-	7.84-



## ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 229 446.22 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 350 716.73 Euros et dégageant un excédent de 31 475.65 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.

**- 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 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.

**- 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
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 555		
Matériel de transport	12 900		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 760		850
TOTAL	14 660		850
TOTAL GENERAL	16 215		850

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 555	
Matériel de transport			12 900	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 610	
TOTAL			15 510	
TOTAL GENERAL			17 065	

**Etat des amortissements**

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 555			1 555
Matériel de transport	12 900			12 900
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 760	49		1 809
TOTAL	14 660	49		14 709
TOTAL GENERAL	16 215	49		16 264

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	49				
TOTAL	49				
TOTAL GENERAL	49				

## ANNEXE

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

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	28 742	28 742	
Débiteurs divers	5 478	5 478	
Charges constatées d'avance	2 539	2 539	
TOTAL	36 759	36 759	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 292	2 292		
Personnel et comptes rattachés	13 733	13 733		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 410	21 410		
Autres impôts taxes et assimilés	5 427	5 427		
TOTAL	42 862	42 862		

## ANNEXE

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

**Détail des produits à recevoir**

	Montant
CLIENTS PRODUITS NON FACTURES	
- PARTICIPATION USAGERS CLSH	1 871
- PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	467
- PARTICIPATIONS USAGERS PERISCO	3 824
- PARTICIPATIONS MICRO-CRECHE	18 100
- 2S2C	16
SUBVENTION CAF	
- CAF A RECEVOIR AL	3 238
- CAF A RECEVOIR ADOS	157
- CAF A RECEVOIR PERISCOL.	1 070
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	
- REFACTURATION MENAGE RAM	146
- ELYSE FERNEZ	43
- ALEXANDRA AVIVAR	43
- REGION DDCSPP.	2 000
- ASP MC	667
- CEF CAP AVIVAR	2 475
- MJC TUTEUR MARTINEZ	105
<b>Total</b>	<b>34 220</b>

## ANNEXE

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

**Détail des charges à payer**

	Montant
FOURNISSEURS FA NON PARVENUES	
- implid DECEMBRE 2019	96
- implid DECEMBRE 2019	145
- implid DECEMBRE 2019	26
- implid DECEMBRE 2019	146
PROVISION CONGES A PAYER	
- PROVISION CONGES PAYES	13 470
CHARGES SOCIALES A PAYER	
- FORMATION PROF. CONTINUE	1 043
- CH. SOC. SUR PROVISION CONGES	3 625
- FORMATION PRO MC	1 741
- FORMATION PROF ADOS	270
- FORMATION PRO PÉRI	706
Total	21 268

## ANNEXE

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

**Détail des charges constatées d'avance**

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			
- PRIMES D'ASSURANCE 2021	592		
- PRIMES D'ASSURANCE 2021	890		
- PRIMES D'ASSURANCE 2021	158		
- PRIMES D'ASSURANCE 2021	899		
Total	2 539		



## SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N	%	Exercice N-1	%	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	CA	31/12/2019 12	CA	Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	154 729	100.00	152 836	100.00	1 894	1.24
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
+ Production vendue	154 729	100.00	152 836	100.00	1 894	1.24
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	154 729	100.00	152 836	100.00	1 894	1.24
- Matières premières, approvisionnements consommés	18 932	12.24	15 957	10.44	2 976	18.65
- Sous traitance directe						
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	135 797	87.76	136 879	89.56	1 082-	0.79-
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	135 797	87.76	136 879	89.56	1 082-	0.79-
- Autres achats + charges externes	35 445	22.91	30 925	20.23	4 520	14.62
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	100 352	64.86	105 954	69.33	5 602-	5.29-
+ Subventions d'exploitation	151 843	98.13	144 444	94.51	7 399	5.12
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 987	3.22	1 723	1.13	3 263	189.36
- Salaires du personnel	159 127	102.84	178 867	117.03	19 741-	11.04-
- Charges sociales du personnel	36 193	23.39	36 619	23.96	426-	1.16-
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	51 888	33.53	33 188	21.72	18 700	56.34
+ Autres produits de gestion courante	324	0.21	1 163	0.76	839-	72.11-
- Autres charges de gestion courante	9	0.01	5		4	67.41
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			1 173	0.77	1 173-	100.00-
- Dotations aux amortissements	49	0.03	182	0.12	134-	73.26-
- Dotations aux provisions	21 204	13.70			21 204	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	30 951	20.00	35 336	23.12	4 386-	12.41-
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	486	0.31	668	0.44	182-	27.19-
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT</b>	31 437	20.32	36 004	23.56	4 567-	12.69-
+ Produits exceptionnels	38	0.02	2 234	1.46	2 195-	98.28-
- Charges exceptionnelles			637	0.42	637-	100.00-
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	38	0.02	1 597	1.04	1 558-	97.59-
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>RESULTAT NET</b>	31 476	20.34	37 601	24.60	6 125-	16.29-

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	154 729.40	100.00	152 835.74	100.00	1 893.66	1.24
<b>PRODUCTION VENDUE</b>	154 729.40	100.00	152 835.74	100.00	1 893.66	1.24
70623000 PRESTATION CAF ACCUEIL	7 019.65	4.54	6 402.24	4.19	617.41	9.64
70623100 PRESTATIONS EXCEPTION. CAF	2 230.00	1.44			2 230.00	
70623200 PRESTATIONS CAF N-1	85.43	0.06	7.38	0.00	78.05	NS
70623500 PRESTATIONS CAF ACCUEIL ADOS	914.65	0.59	1 146.96	0.75	232.31-	20.25-
70623501 PRESTATIONS CAF ADOS N-1	35.04	0.02	252.72	0.17	217.68-	86.13-
70623550 PREST.EXCEPTIONNELLE CAF ADOS			1 062.40	0.70	1 062.40-	100.00-
70623600 PRESTATIONS CAF PERI & TAP	5 529.70	3.57	7 519.50	4.92	1 989.80-	26.46-
70623601 PRESTATIONS CAF PERI N-1	20.47-	0.01-	295.43-	0.19-	274.96	93.07
70642000 PARTICIPATION USAGERS CLSH	20 638.75	13.34	20 422.31	13.36	216.44	1.06
70642100 PARTICIPATIONS MICRO CRÈCHE	103 883.61	67.14	96 169.23	62.92	7 714.38	8.02
70642500 PARTICIPATIONS USAGERS ADOS	2 877.85	1.86	4 351.58	2.85	1 473.73-	33.87-
70642600 PARTICIPATIONS USAGERS PERISCO	11 307.64	7.31	13 299.12	8.70	1 991.48-	14.97-
70642700 2S2C	223.55	0.14			223.55	
70643000 ADHESIONS	150.00-	0.10-	1 305.00	0.85	1 455.00-	111.49-
70643500 AUTOFINANCEMENT ADOS	154.00	0.10	1 192.73	0.78	1 038.73-	87.09-
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	154 729.40	100.00	152 835.74	100.00	1 893.66	1.24
<b>MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS CONSOMME</b>	18 932.29	12.24	15 956.53	10.44	2 975.76	18.65
60212000 FOURNITURE D'ATELIER OU D'ACTI	731.61	0.47	889.35	0.58	157.74-	17.74-
60212100 FOURNITURES ATELIERS MICRO	813.41	0.53	559.11	0.37	254.30	45.48
60212500 FOURNITURES D'ACTIVITES ADOS	167.80	0.11	284.37	0.19	116.57-	40.99-
60212600 FOURNITURES D'ACTIVITES PERI	410.54	0.27	663.43	0.43	252.89-	38.12-
60212700 FOURN. ACT. SÉJOUR ADOS			6.16	0.00	6.16-	100.00-
60212800 FOURN. ACT. SÉJOUR ENFANTS			19.90	0.01	19.90-	100.00-
60214000 ALIMENTATION BOISSONS	5 639.92	3.65	4 571.95	2.99	1 067.97	23.36
60214100 ALIMENTATION MICRO CRÈCHE	5 095.92	3.29	1 894.57	1.24	3 201.35	168.98
60214500 ALIMENTATION ADOS	596.00	0.39	919.69	0.60	323.69-	35.20-
60214600 ALIMENTATION BOISSON PERISCO	3 420.37	2.21	3 385.87	2.22	34.50	1.02
60214700 ALIMENTATION SÉJOUR ADOS	14.66	0.01	603.62	0.39	588.96-	97.57-
60214800 ALIMENTATION SÉJOUR ENFANTS	965.67	0.62	509.02	0.33	456.65	89.71
60215000 PHARMACIE	94.79	0.06	82.36	0.05	12.43	15.09
60215100 SOINS MICRO CRECHE	745.38	0.48	1 084.70	0.71	339.32-	31.28-
60215500 PHARMACIE ADOS	21.44	0.01	2.91	0.00	18.53	636.77
60215600 PHARMACIE PERI	124.78	0.08	50.67	0.03	74.11	146.26
60215700 PHARMACIE SÉJOUR ADOS	90.00	0.06	4.40	0.00	85.60	NS
60216500 ACHATS AUTOFINANCEMENTS ADOS			370.50	0.24	370.50-	100.00-
60221000 COMBUSTIBLE			53.95	0.04	53.95-	100.00-
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	135 797.11	87.76	136 879.21	89.56	1 082.10-	0.79-
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	135 797.11	87.76	136 879.21	89.56	1 082.10-	0.79-
<b>AUTRES ACHATS + CHARGES EXTERNES</b>	35 445.25	22.91	30 925.36	20.23	4 519.89	14.62
60630000 FOURNITURES ENTRETIEN AL	707.74	0.46	775.66	0.51	67.92-	8.76-
60630010 ENTRETIEN MC	1 090.10	0.70	332.48	0.22	757.62	227.87
60630050 ENTRETIEN ADOS	143.34	0.09	78.01	0.05	65.33	83.75
60630060 ENTRETIEN PÉRISCO	912.75	0.59	314.35	0.21	598.40	190.36
60635000 PETIT EQUIPEMENT	1 440.81	0.93	453.18	0.30	987.63	217.93
60635100 PETIT EQUIPEMENT MICRO CRECHE	3 101.92	2.00	1 518.07	0.99	1 583.85	104.33
60635500 PETIT EQUIPEMENT ADOS	205.21	0.13	22.05	0.01	183.16	830.66
60635600 PETIT EQUIPEMENT PERI	1 262.95	0.82	352.55	0.23	910.40	258.23

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	67.75	0.04	118.57	0.08	50.82-	42.86-
60641000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES MC	62.08	0.04	5.50	0.00	56.58	NS
60645000 FOURNITURES ADMI ADOS	5.86	0.00			5.86	
60646000 FOURNITURE ADMINISTRATIVE PÉRI	59.75	0.04	27.07	0.02	32.68	120.72
60680000 AUTRES FOURNITURES			150.15	0.10	150.15-	100.00-
60680100 AUTRES FOURNITURES MICRO CRECH			44.16	0.03	44.16-	100.00-
60680500 AUTRES FOURNITURES ADOS			35.33	0.02	35.33-	100.00-
60680600 AUTRES FOURNITURES PERISCOLAIR			211.98	0.14	211.98-	100.00-
60685000 FOURNITURES AUTOFINANCEMENT			83.13	0.05	83.13-	100.00-
61100000 PRESTATIONS EXTERIEURS POUR AC	862.22	0.56	1 860.00	1.22	997.78-	53.64-
61100100 PRESTATIONS EXTÉRIEURES MC	1 178.16	0.76	312.49	0.20	865.67	277.02
61100500 PRESTATIONS EXTERIEURES ADOS	1 036.00	0.67	755.40	0.49	280.60	37.15
61100600 PRESTATIONS EXTERIEURES PERI	81.00	0.05	153.00	0.10	72.00-	47.06-
61100700 PRESTATIONS SÉJOUR ADOS	2 510.20	1.62	1 203.40	0.79	1 306.80	108.59
61100800 SÉJOUR ENFANTS ÉTÉ	404.50	0.26	175.00	0.11	229.50	131.14
61220000 LOCATION GRENKE : PHOTOCOPIEUR			241.48	0.16	241.48-	100.00-
61221000 LOCATION GRENKE MC			207.88	0.14	207.88-	100.00-
61225000 LOCATION GRENKE ADOS			53.44	0.03	53.44-	100.00-
61226000 LOCATION GRENKE PÉRISCO			217.20	0.14	217.20-	100.00-
61350000 LOCATION C PRO	306.31	0.20			306.31	
61350010 LOCATION C PRO MICRO CRECHE	460.81	0.30			460.81	
61350050 LOCATION C PRO ADOS	81.84	0.05			81.84	
61350060 LOCATION C PRO PERISCOLAIRE	465.77	0.30			465.77	
61551000 ENTRETIEN REPARATION VEHICULES	17.47	0.01	618.58	0.40	601.11-	97.18-
61551010 ENTRETIEN VEHICULE MICRO CRECH	26.29	0.02			26.29	
61551050 ENTRETIEN VEHICULE ADOS	4.67	0.00			4.67	
61551060 ENTRETIEN VEHICULE PERISCOLAIR	26.57	0.02			26.57	
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	308.37	0.20	289.55	0.19	18.82	6.50
61560010 MAINTENANCE INFORMATIQUE MC	509.57	0.33	478.23	0.31	31.34	6.55
61560050 MAINTENANCE INFORMATIQUE ADOS	77.92	0.05	19.58	0.01	58.34	297.96
61560060 MAINTENANCE INFORMATIQUE PÉRI	507.86	0.33	280.64	0.18	227.22	80.96
61600000 PRIMES D'ASSURANCE	931.85	0.60	2 793.40	1.83	1 861.55-	66.64-
61610000 ASSURANCE MICRO	514.79	0.33			514.79	
61650000 ASSURANCE ADOS	322.86	0.21			322.86	
61660000 ASSURANCE PÉRISCO	817.39	0.53			817.39	
61800000 DIVERS DOCUMENTATION FRAIS SEM			39.90	0.03	39.90-	100.00-
61800500 FRAIS DIVERS ADOS			67.60	0.04	67.60-	100.00-
62260000 HONORAIRES	1 721.15	1.11	4 308.42	2.82	2 587.27-	60.05-
62261000 HONORAIRES MC	2 550.52	1.65	1 450.19	0.95	1 100.33	75.87
62265000 HONORAIRES ADOS	457.11	0.30	372.21	0.24	84.90	22.81
62266000 HONORAIRES PÉRI	2 579.70	1.67	1 515.10	0.99	1 064.60	70.27
62300000 PUBLICITE PUBLICATIONS	46.12	0.03	112.19	0.07	66.07-	58.89-
62300100 PUBLICITE MICRO	42.70	0.03	6.61	0.00	36.09	545.99
62300500 PUBLICITE - ADOS	10.20	0.01	0.93	0.00	9.27	996.77
62300600 PUBLICITE - PERISCO	41.48	0.03	3.77	0.00	37.71	NS
62340000 CADEAUX	1 283.04	0.83	1 592.00	1.04	308.96-	19.41-
62400000 TRANSPORT DE BIENS ET PERSONNE	22.89	0.01	1 507.76	0.99	1 484.87-	98.48-
62400100 TRANSPORT MICRO CRECHE	34.43	0.02			34.43	
62400500 TRANSPORTS DE PERSONNES ADOS	6.11	0.00	273.84	0.18	267.73-	97.77-
62400600 TRANSPORTS PÉRISCOLAIRE	34.79	0.02	415.20	0.27	380.41-	91.62-
62400700 TRANSPORT SÉJOUR ADOS	3 245.63	2.10	1 505.07	0.98	1 740.56	115.65
62400800 TRANSPORT SÉJOUR ENFANTS	28.60	0.02	660.00	0.43	631.40-	95.67-
62500000 DEPLACEMENTS MISSION RECEPTION	432.89	0.28	732.99	0.48	300.10-	40.94-
62500100 DEP - MISS - REC MICRO CRECHE	121.20	0.08	130.23	0.09	9.03-	6.93-
62500500 DEPLACEMENT MISSION ADOS	43.11	0.03	45.51	0.03	2.40-	5.27-

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
62500600 DEPL, MISS, RECEP PÉRISCOLAIRE	94.70	0.06	62.72	0.04	31.98	50.99
62501000 INDEMNITES KILOMETRIQUES	525.42	0.34	593.30	0.39	67.88-	11.44-
62502000 DÉFRAIEMENT ALIMENTATION			9.99	0.01	9.99-	100.00-
62600000 SITE INTERNET	19.17	0.01			19.17	
62600100 SITE INTERNET MC	28.83	0.02			28.83	
62600500 SITE INTERNET ADOS	5.12	0.00			5.12	
62600600 SITE INTERNET PÉRISCO	29.14	0.02			29.14	
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	102.79	0.07	198.09	0.13	95.30-	48.11-
62610100 AFFRANCHISSEMENT MC	38.56	0.02			38.56	
62610500 AFFRANCHISSEMENTS ADOS	6.85	0.00			6.85	
62610600 AFFRANCHISSEMENT PÉRISCO	38.98	0.03			38.98	
62620000 TELEPHONE, INTERNET	201.14	0.13	577.10	0.38	375.96-	65.15-
62621000 TÉLÉPHONE INTER MICRO CRECHE	299.49	0.19	93.32	0.06	206.17	220.93
62625000 TÉLÉPHONE INTERNET ADOS	54.28	0.04	23.95	0.02	30.33	126.64
62626000 TÉLÉPHONE INTERNET PÉRISCO	321.76	0.21	107.49	0.07	214.27	199.34
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILE	286.15	0.18	299.17	0.20	13.02-	4.35-
62700100 SERVICE BANCAIRE/ASSIMILÉ MC	16.15	0.01			16.15	
62700600 SERVICE BANCAIRE/ASSIMILÉ PÉRI	16.32	0.01			16.32	
62900000 DEPENSES FETES CLSH			16.54	0.01	16.54-	100.00-
62900500 ACHATS POUR AUTOFINANCEMENT	146.05	0.09			146.05	
62900800 DÉPENSES PROJETS STAGIAIRES			22.66	0.01	22.66-	100.00-
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	<b>100 351.86</b>	<b>64.86</b>	<b>105 953.85</b>	<b>69.33</b>	<b>5 601.99-</b>	<b>5.29-</b>
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>151 843.00</b>	<b>98.13</b>	<b>144 444.12</b>	<b>94.51</b>	<b>7 398.88</b>	<b>5.12</b>
74100000 SUBVENTION ETAT	2 710.00	1.75			2 710.00	
74200000 SUBVENTION REGION	2 000.00	1.29			2 000.00	
74300000 SUBVENTION DEPARTEMENT	2 324.00	1.50			2 324.00	
74350000 ADAJ ACTION J43 - ADOS	900.00	0.58			900.00	
74500000 SUBVENTION COMM.COMM AL ENFANT	68 581.00	44.32	68 581.00	44.87		
74500100 SUBVENTION COM COM MICRO CRECH	12 000.00	7.76	12 000.00	7.85		
74500500 SUBVENTION COM COM AL ADOS	18 317.00	11.84	18 317.00	11.98		
74500600 SUBVENTION COMM COMM PERISCOL.	45 011.00	29.09	45 011.00	29.45		
74500700 SUB COM COM EXCEPTIONNELLES			535.12	0.35	535.12-	100.00-
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>4 986.74</b>	<b>3.22</b>	<b>1 723.36</b>	<b>1.13</b>	<b>3 263.38</b>	<b>189.36</b>
63330000 FORMATION PROF. CONTINUE	1 042.78	0.67	3 898.52	2.55	2 855.74-	73.25-
63330100 FORMATION PRO MC	4 760.94	3.08	198.00	0.13	4 562.94	NS
63330500 FORMATION PROF ADOS	345.11	0.22			345.11	
63330600 FORMATION PRO PÉRI	1 194.39	0.77			1 194.39	
63331000 FORMATION PRO/CONTINUE AL ENF	321.26	0.21	1 080.00	0.71	758.74-	70.25-
79163000 REMBT FORMATION	97.74-	0.06-	3 453.16-	2.26-	3 355.42	97.17
79163100 RBST FRAIS FORMATION MC	2 580.00-	1.67-			2 580.00-	
<b>SALAIRES DU PERSONNEL</b>	<b>159 126.67</b>	<b>102.84</b>	<b>178 867.22</b>	<b>117.03</b>	<b>19 740.55-</b>	<b>11.04-</b>
64110000 SALAIRES BRUTS ACCUEIL LOISIRS	50 655.20	32.74	56 698.84	37.10	6 043.64-	10.66-
64110500 SALAIRES BRUTS ADOS	13 126.03	8.48	16 297.28	10.66	3 171.25-	19.46-
64110600 SALAIRES BRUTS PERISCOLAIRE	34 276.56	22.15	35 190.99	23.03	914.43-	2.60-
64110700 SALAIRES BRUTS MICRO-CRECHE	84 529.36	54.63	75 527.13	49.42	9 002.23	11.92
64112000 CHOMAGE PARTIEL ACCUEIL LOISIR	6 885.76	4.45			6 885.76	
64112005 CHOMAGE PARTIEL ADOS	1 122.70	0.73			1 122.70	
64112006 CHOMAGE PARTIEL PERISCOLAIRE	3 205.89	2.07			3 205.89	
64112007 CHOMAGE PARTIEL MICRO CRECHE	7 246.44	4.68			7 246.44	
64120000 CONGES A PAYER	779.00-	0.50-	3 470.00	2.27	4 249.00-	122.45-
79164100 TRANSFERT CHARGES / HUMANIS			803.55-	0.53-	803.55	100.00

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
79164200 EXO COT AIDE PAIEM.URSSAF AL	4 065. 53-	2. 63-			4 065. 53-	
79164205 EXO COT AIDE PAIE URSSAF ADOS	823. 54-	0. 53-			823. 54-	
79164206 EXO COT AIDE PAIEM URSSAF PERI	4 070. 17-	2. 63-			4 070. 17-	
79164207 EXO COT AIDE PAIEM URSSAF MC	5 072. 82-	3. 28-			5 072. 82-	
79164300 ALLOCATION CHOM.PARTIEL ACC.L.	6 885. 76-	4. 45-			6 885. 76-	
79164305 ALLOCATION CHOM.PARTIEL ADOS	1 122. 70-	0. 73-			1 122. 70-	
79164306 ALLOCATION CHOM.PARTIEL PERI	3 205. 89-	2. 07-			3 205. 89-	
79164307 ALLOCATION CHOM.PARTIEL MIC.CR	7 246. 44-	4. 68-			7 246. 44-	
79164700 ASP	1 967. 11-	1. 27-	3 588. 61-	2. 35-	1 621. 50	45. 18
79164705 ASP ADOS	263. 54-	0. 17-	114. 28-	0. 07-	149. 26-	130. 61-
79164710 ASP MC	3 488. 74-	2. 25-			3 488. 74-	
79164760 ASP PÉRI	2 930. 03-	1. 89-	3 810. 58-	2. 49-	880. 55	23. 11
<b>CHARGES SOCIALES DU PERSONNEL</b>	<b>36 193. 40</b>	<b>23. 39</b>	<b>36 619. 08</b>	<b>23. 96</b>	<b>425. 68-</b>	<b>1. 16-</b>
64510000 COTISATIONS URSSAF ACCUEIL L.	4 222. 87	2. 73	4 927. 38	3. 22	704. 51-	14. 30-
64510500 COTISATIONS URSSAF ADOS	1 617. 71	1. 05	2 261. 69	1. 48	643. 98-	28. 47-
64510600 COTISATIONS URSSAF PERISCOLAIR	3 241. 75	2. 10	3 375. 13	2. 21	133. 38-	3. 95-
64510700 COTISATIONS URSSAF MICRO-CRECH	8 177. 87	5. 29	7 636. 59	5. 00	541. 28	7. 09
64530000 COTIS MALAKOFF MEDERIC ACC. L.	2 025. 73	1. 31	2 189. 24	1. 43	163. 51-	7. 47-
64530500 COTIS. MALAKOFF MEDERIC ADOS	642. 70	0. 42	785. 41	0. 51	142. 71-	18. 17-
64530600 COTIS. MALAKOFF MEDERIC PERISC	1 443. 04	0. 93	1 397. 23	0. 91	45. 81	3. 28
64530700 COTIS. RETRAITE MALAKOFF MICRO	3 621. 24	2. 34	3 101. 38	2. 03	519. 86	16. 76
64540000 COTIS.POLE EMPLOI ACCUEIL LOIS	2 127. 44	1. 37	2 378. 40	1. 56	250. 96-	10. 55-
64540500 COTIS. POLE EMPLOI ADOS	551. 30	0. 36	683. 95	0. 45	132. 65-	19. 39-
64540600 COTIS.POLE EMPLOI PERISCOLAIRE	1 439. 57	0. 93	1 476. 23	0. 97	36. 66-	2. 48-
64540700 COTIS.POLE EMPLOI MICRO-CRECHE	3 550. 14	2. 29	3 167. 97	2. 07	382. 17	12. 06
64570000 CHARGES SOCIALES /CONGES A PAY	316. 00-	0. 20-	574. 00	0. 38	890. 00-	155. 05-
64580000 PREVOYANCE HUMANIS ACCUEIL L.	318. 03	0. 21	270. 68	0. 18	47. 35	17. 49
64580500 PREVOYANCE HUMANIS ADOS	78. 49	0. 05	77. 84	0. 05	0. 65	0. 84
64580600 PREVOYANCE HUMANIS PERISCOLAIR	203. 29	0. 13	168. 01	0. 11	35. 28	21. 00
64580700 PREVOYANCE HUMANIS MICRO-CRECH	496. 69	0. 32	360. 53	0. 24	136. 16	37. 77
64581000 MUTUELLE MIEL	288. 28	0. 19	163. 61	0. 11	124. 67	76. 20
64581500 MUTUELLE MIEL - ADOS	99. 82	0. 06	93. 97	0. 06	5. 85	6. 23
64581600 MUTUELLE MIEL PERISCOLAIRE	205. 04	0. 13	143. 87	0. 09	61. 17	42. 52
64581700 MUTUELLE MIEL MICRO CRECHE	485. 00	0. 31	305. 97	0. 20	179. 03	58. 51
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	443. 15	0. 29	435. 59	0. 29	7. 56	1. 74
64751000 MÉDECINE DU TRAVAIL MC	768. 43	0. 50	259. 87	0. 17	508. 56	195. 70
64755000 MÉDECINE DU TRAVAIL ADOS	69. 02	0. 04	66. 74	0. 04	2. 28	3. 42
64756000 MÉDECINE DU TRAVAIL PÉRI	392. 80	0. 25	317. 80	0. 21	75. 00	23. 60
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	<b>51 888. 05</b>	<b>33. 53</b>	<b>33 188. 31</b>	<b>21. 72</b>	<b>18 699. 74</b>	<b>56. 34</b>
<b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>	<b>324. 32</b>	<b>0. 21</b>	<b>1 162. 85</b>	<b>0. 76</b>	<b>838. 53-</b>	<b>72. 11-</b>
75800000 PRODUITS DE GESTION COURANTE	178. 21	0. 12	20. 22	0. 01	157. 99	781. 36
75820000 REFACTURATION MENAGE RAM	146. 11	0. 09	1 142. 63	0. 75	996. 52-	87. 21-
<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>9. 04</b>	<b>0. 01</b>	<b>5. 40</b>		<b>3. 64</b>	<b>67. 41</b>
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	9. 04	0. 01	5. 40	0. 00	3. 64	67. 41
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>			<b>1 173. 00</b>	<b>0. 77</b>	<b>1 173. 00-</b>	<b>100. 00-</b>
78150000 REPRISE PROVISIONS RISQUES			1 173. 00	0. 77	1 173. 00-	100. 00-

## DETAIL SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	48.80	0.03	182.48	0.12	133.68-	73.26-
68112000 DOTAT. AMORT IMMO CORPORELLES	48.80	0.03	182.48	0.12	133.68-	73.26-
DOTATIONS AUX PROVISIONS	21 203.79	13.70			21 203.79	
68150000 DOTATION PROVISION RISQUES	21 203.79	13.70			21 203.79	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	30 950.74	20.00	35 336.28	23.12	4 385.54-	12.41-
PRODUITS FINANCIERS	486.45	0.31	668.15	0.44	181.70-	27.19-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	486.45	0.31	668.15	0.44	181.70-	27.19-
<b>RESULTAT COURANT</b>	31 437.19	20.32	36 004.43	23.56	4 567.24-	12.69-
PRODUITS EXCEPTIONNELS	38.46	0.02	2 233.59	1.46	2 195.13-	98.28-
77200000 PRODUITS SUR EXERCICE ANTER.	38.46	0.02	2 055.40	1.34	2 016.94-	98.13-
77700000 QUOTE PART SUBV EQUIPEMENT			178.19	0.12	178.19-	100.00-
CHARGES EXCEPTIONNELLES			637.00	0.42	637.00-	100.00-
67200000 CHARGES SUR EXERCICES ANTER.			637.00	0.42	637.00-	100.00-
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	38.46	0.02	1 596.59	1.04	1 558.13-	97.59-
<b>RESULTAT NET</b>	31 475.65	20.34	37 601.02	24.60	6 125.37-	16.29-

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION  
PLURIANNUELS**

	<b>Exercice N</b> 31/12/2020 12	<b>% CA</b>	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2019 12	<b>% CA</b>	<b>Exercice N-2</b> 31/12/2018 12	<b>% CA</b>
<b>VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION</b>	154 729	100.00	152 836	100.00	77 800	100.00
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
<b>MARGE COMMERCIALE</b>						
+ Production vendue	154 729	100.00	152 836	100.00	77 800	100.00
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
<b>PRODUCTION DE L'EXERCICE</b>	154 729	100.00	152 836	100.00	77 800	100.00
- Matières premières, approvisionnements consommés	18 932	12.24	15 957	10.44	13 809	17.75
- Sous traitance directe						
<b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>	135 797	87.76	136 879	89.56	63 991	82.25
<b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>	135 797	87.76	136 879	89.56	63 991	82.25
- Autres achats + charges externes	35 445	22.91	30 925	20.23	30 349	39.01
<b>VALEUR AJOUTEE</b>	100 352	64.86	105 954	69.33	33 642	43.24
+ Subventions d'exploitation	151 843	98.13	144 444	94.51	179 993	231.35
- Impôts, taxes et versements assimilés	4 987	3.22	1 723	1.13	4 334	5.57
- Salaires personnel	159 127	102.84	178 867	117.03	133 470	171.56
- Charges sociales personnel	36 193	23.39	36 619	23.96	37 334	47.99
<b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>	51 888	33.53	33 188	21.72	38 496	49.48
+ Autres produits de gestion courante	324	0.21	1 163	0.76	1 270	1.63
- Autres charges de gestion courante	9	0.01	5		12	0.02
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges			1 173	0.77		
- Dotations aux amortissements	49	0.03	182	0.12	1 857	2.39
- Dotations aux provisions	21 204	13.70			7 500	9.64
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	30 951	20.00	35 336	23.12	30 398	39.07
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	486	0.31	668	0.44	401	0.52
- Charges financières						
<b>RESULTAT COURANT</b>	31 437	20.32	36 004	23.56	30 799	39.59
+ Produits exceptionnels	38	0.02	2 234	1.46	1 447	1.86
- Charges exceptionnelles			637	0.42	2 934	3.77
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	38	0.02	1 597	1.04	1 488-	1.91-
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
<b>RESULTAT NET</b>	31 476	20.34	37 601	24.60	29 311	37.68



## DETERMINATION DU BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 Nbj CA	31/12/2019	12 Nbj CA	Euros	%
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>						
Fonds associatifs et réserves	127 578	296.83	89 977	211.94	37 601	41.79
Résultat de l'exercice	31 476	73.23	37 601	88.57	6 125-	16.29-
Provisions réglementées et subventions						
<b>FONDS PROPRES</b>	159 054	370.06	127 578	300.51	31 476	24.67
Provisions pour risques et charges	27 531	64.05	6 327	14.90	21 204	335.13
Emprunts et dettes assimilées						
Groupes et associés						
<b>CAPITAUX PERMANENTS</b>	186 584	434.12	133 905	315.41	52 679	39.34
Actif net immobilisé	801	1.86			801	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	185 783	432.25	133 905	315.41	51 878	38.74
<b>BESOINS EN FONDS DE ROULEMENT</b>						
Stocks et en cours						
Créances usagers et comptes rattachés	28 742	66.87	30 745	72.42	2 003-	6.51-
Autres créances	5 708	13.28	2 060	4.85	3 648	177.08
Comptes de régularisation	2 539	5.91	2 692	6.34	153-	5.68-
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	36 989	86.06	35 497	83.61	1 492	4.20
Fournisseurs et comptes rattachés	2 292	5.33	2 213	5.21	78	3.54
Autres dettes	40 570	94.39	38 702	91.16	1 869	4.83
Comptes de régularisation			4 133	9.74	4 133-	100.00-
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>	42 862	99.72	45 048	106.11	2 186-	4.85-
<b>BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT</b>	5 873-	13.66-	9 551-	22.50-	3 679	38.52
Disponibilités	191 656	445.91	143 456	337.91	48 200	33.60
Concours bancaires courants						
<b>TRESORERIE NETTE</b>	191 656	445.91	143 456	337.91	48 200	33.60



**TABLEAU DE FINANCEMENT - CALCUL DE LA  
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	<b>Exercice N</b> 31/12/2020 12	<b>Exercice N-1</b> 31/12/2019 12
<b>RESSOURCES DURABLES</b>		
Résultat net comptable	31 476	37 601
Dotations aux amortissements et provisions	21 253	182
Reprises sur amortissements et provisions		1 173-
Plus ou moins-values sur cession d'actif		
Subventions d'investissements virées au résultat		178-
<b>CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT</b>	<b>52 728</b>	<b>36 432</b>
Prélèvements		
<b>AUTOFINANCEMENT DISPONIBLE</b>	<b>52 728</b>	<b>36 432</b>
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentation des comptes courants d'associés		
Augmentation des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>52 728</b>	<b>36 432</b>
<b>EMPLOIS FIXES</b>		
Acquisitions d'immobilisations	850	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés		
Remboursements des dettes financières		
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>850</b>	
<b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL</b> Ressource nette (+) ou emploi net (-)	<b>51 878</b>	<b>36 432</b>

**TABLEAU DE FINANCEMENT - UTILISATION DE LA  
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

	<b>Variations N - (N-1) 31/12/2020 12</b>	<b>Variations (N-1) - (N-2) 31/12/2019 12</b>
<b>VARIATION DES ACTIFS CIRCULANTS</b>		
Stocks et en cours		
Clients et comptes rattachés	2 003-	11 587
Autres créances	3 648	3 423-
Comptes de régularisation	153-	68
<b>VARIATION</b>	<b>1 492</b>	<b>8 232</b>
<b>VARIATION DES PASSIFS HORS TRESORERIE</b>		
Fournisseurs et comptes rattachés	78	1 185-
Autres dettes	1 869	1 809
Comptes de régularisation	4 133-	2 518
<b>VARIATION</b>	<b>2 186-</b>	<b>3 142</b>
<b>BESOIN (-) ou DEGAGEMENT (+) de l'exercice</b>	<b>3 679-</b>	<b>5 089-</b>
<b>VARIATION TRESORERIE</b>		
Disponibilités	48 200	31 343
Concours bancaires courants		
<b>VARIATION</b>	<b>48 200</b>	<b>31 343</b>
<b>UTILISATION DE LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b> Emploi net (-) ou Ressource nette (+)	<b>51 878-</b>	<b>36 432-</b>

## TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12
<b>RESULTAT NET COMPTABLE</b>	31 476	37 601
<b>± Non flux d'exploitation</b>		
Dotations aux amortissements et provisions	21 253	182
Reprises sur amortissements et provisions		1 173-
Plus ou moins-values sur cession d'actif	21 253	
Subventions d'investissements virées au résultat		178-
<b>= Capacité d'autofinancement</b>	52 728	36 432
<b>- Prélèvements</b>		
<b>= Autofinancement disponible</b>	52 728	36 432
<b>+ Variation du B.F.R.</b>	3 679-	5 089-
<b>= Trésorerie d'exploitation</b>	49 050	31 343
<b>+ Ressources</b>		
Cessions d'immobilisations		
Augmentation des capitaux propres		
Augmentations des comptes courants d'associés		
Augmentations des dettes financières		
Subventions reçues		
<b>- Emplois</b>		
Acquisitions d'immobilisations	850	
Charges à répartir sur plusieurs exercices		
Réduction des capitaux propres		
Dividendes		
Remboursements des comptes courants d'associés	850	
Remboursements des dettes financières		
<b>= Variation de trésorerie</b>	48 200	31 343
<b>+ Trésorerie initiale</b>	143 456	112 113
<b>TRESORERIE FINALE</b>	191 656	143 456

