



Cabinet Karine Stevenard

UN TOIT

ECOLE MATERNELLE CORSY
RUE DU CHEMIN DE FER
13090 AIX EN PROVENCE

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

SOMMAIRE

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	6
- <i>Détail bilan</i>	7 à 10
- <i>Détail Compte de résultat</i>	11 à 14
- <i>Annexe</i>	15 à 18

CKS Votre expert-comptable
12 AVENUE DE LA GRANDE BEGUDE
ROND POINT DE LA GARE
13770 VENELLES
04 42 54 18 05

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

UN TOIT
ECOLE MATERNELLE CORSY
RUE DU CHEMIN DE FER
13090 AIX EN PROVENCE

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

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

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

- Total du bilan,	2 846 792 Euros
- Produits d'exploitation,	154 253 Euros
- Résultat net comptable,	34 167 Euros

Fait à VENELLES
Le 31/03/2021

KARINE STEVENARD
Expert-comptable

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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 937 668	1 125 228	1 812 440	1 951 437	138 997-	7. 12-
	Installations techniques Matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	1 064	1 064				
	Immobilisations en cours	143 354		143 354	22 855	120 498	527. 22
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	76		76	76			
Total I	3 082 162	1 126 292	1 955 870	1 974 369	18 499-	0. 94-	
Comptes de liaison							
Total II							
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						
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	12 345	447	11 899	2 523	9 376	371. 65
	Autres créances	452 197		452 197	41 362	410 835	993. 27
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	426 826		426 826	374 789	52 037	13. 88	
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	891 368	447	890 921	418 674	472 247	112. 80	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	3 973 530	1 126 738	2 846 792	2 393 043	453 749	18. 96	

(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	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise	45 166	45 166		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	550 948	514 602	36 346	7.06
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	34 167	36 346	2 179-	6.00-
	Autres fonds associatifs				
	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	1 596 848	1 132 123	464 725	41.05	
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	2 227 128	1 728 237	498 892	28.87	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	54 322	43 510	10 813	24.85
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
	Total III	54 322	43 510	10 813	24.85
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	536 513	569 778	33 265-	5.84-
	Emprunts et dettes financières divers	8 248	13 914	5 666-	40.72-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 864	35 543	17 679-	49.74-
	Dettes fiscales et sociales	950	950		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 766	1 112	654	58.82	
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance				
	Total IV	565 341	621 297	55 956-	9.01-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	2 846 792	2 393 043	453 749	18.96

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

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

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	12	Exercice N-1 31/12/2019	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de Biens et Services	113 781		114 594		813-	0. 71-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	4 292				4 292	
Collectes	26 804		29 769		2 965-	9. 96-
Cotisations						
Autres produits	9 376				9 376	
Total I	154 253		144 363		9 890	6. 85
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	6 496		4 381		2 115	48. 28
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	36 389		34 851		1 538	4. 41
Impôts, taxes et versements assimilés	8 075		6 386		1 689	26. 45
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	135 832		130 040		5 792	4. 45
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions			3 419		3 419-	100. 00-
Pour risques et charges : dotations aux provisions	10 813		9 163		1 650	18. 01
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	2 006				2 006	
Total II	199 611		188 239		11 371	6. 04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	45 358-		43 877-		1 481-	3. 38-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	597	879	281-	32. 03-
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	597	879	281-	32. 03-
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	4 776	4 628	148	3. 20
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 776	4 628	148	3. 20
2. Résultat financier (V-VI)	4 179-	3 750-	430-	11. 46-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	49 537-	47 626-	1 911-	4. 01-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	83 704	83 822	118-	0. 14-
Reprises sur provisions et transferts de charges		150	150-	100. 00-
Total VII	83 704	83 972	268-	0. 32-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	83 704	83 972	268-	0. 32-
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	238 554	229 214	9 340	4. 07
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	204 387	192 868	11 520	5. 97
Solde intermédiaire	34 167	36 346	2 179-	6. 00-
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées				
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	34 167	36 346	2 179-	6. 00-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature		6 000	6 000	
Prestations en nature		61 228	73 190	16.34-
Bénévolat				11.962-
TOTAL	67 228	79 190	11 962-	15.11-
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature		6 000	6 000	
Mise à disposition gratuite de biens		61 228	73 190	16.34-
Prestations en nature				11.962-
Personnel bénévole				
TOTAL	67 228	79 190	11 962-	15.11-

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONSTRUCTIONS	1 812 440	1 951 437	138 997-	7. 12-
21310400 IMMEUBLE GUERRIERS	282 999	282 999		
21310700 IMMEUBLE BOULEGON	114 320	114 320		
21311200 IMMEUBLE FACULTES	39 526	39 526		
21400100 CONSTR./SOL AUTRUI NOBLES	123 096	123 096		
21400200 CONSTR./SOL AUTRUI MAGNANS	92 368	92 368		
21400500 CONSTR./SOL AUTRUI TRETS BOY 1	464 607	464 607		
21400800 CONSTR./SOL AUTRUI TRETS BOY 2		3 165	3 165-	100. 00-
21401000 CONSTR./SOL AUTRUI VENELLES	275 052	275 052		
21401100 CONSTR./SOL AUTRUI LUYNES	410 185	410 185		
21401300 CONSTR./SOL AUTRUI TRETS MIRAB	362 973	362 973		
21401400 CONSTR./SOL AUTRUI ROGNES FERR	772 541	772 541		
28131040 AMORT IMMEUBLE GUERRIERS	226 400-	212 250-	14 150-	6. 67-
28131070 AMORT IMMEUBLE BOULEGON	49 306-	43 589-	5 717-	13. 12-
28131120 AMORT IMMEUBLE FACULTES	12 253-	10 276-	1 977-	19. 24-
28140010 AMORT IMMEUBLE NOBLES	123 096-	123 096-		
28140020 AMORT IMMEUBLE MAGNANS	92 368-	92 368-		
28140050 AMORT IMMEUBLE TRETS	270 356-	247 125-	23 231-	9. 40-
28140080 AMORT IMMEUBLE TRETS BOYER 2		292-	292	100. 00
28140100 AMORT IMMEUBLE VENELLES	82 076-	68 320-	13 756-	20. 13-
28140110 AMORT IMMEUBLE LUYNES	128 686-	108 174-	20 512-	18. 96-
28140130 AMORT IMMEUBLE TRETS MIRABEAU	69 673-	51 521-	18 152-	35. 23-
28140140 AMORT IMMEUBLE ROGNES FERRAGE	71 015-	32 386-	38 629-	119. 28-
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
21830000 MATERIEL BUREAU ET INFORMATIQU	1 064	1 064		
28183000 AMORT MATERIEL BUREAU ET INFO	1 064-	1 064-		
IMMOBILISATIONS EN COURS	143 354	22 855	120 498	527. 22
23131600 CONSTR. EN COURS TRETS BOYER 2	12 630	4 925	7 705	156. 44
23131700 CONSTR. EN COURS PEYROLLES	130 723	17 930	112 793	629. 08
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	76	76		
27500000 CREDIT MUTUEL PARTS SOCIALES	76	76		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 955 870	1 974 369	18 499-	0. 94-
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	11 899	2 523	9 376	371. 65
41100000 LOCATAIRES	12 345	5 941	6 404	107. 78
49100000 PROV DEP COMPTES CLIENTS	447-	3 419-	2 972	86. 94
AUTRES CREANCES	452 197	41 362	410 835	993. 27
40900000 FOURNISSEURS ACOMPTES VERSES	11 591		11 591	
40980000 FOURNISSEURS AVOIRS A RECEVOIR	8		8	
44110000 SUBV INVESTISSEMENT A RECEVOIR	430 301	39 500	390 801	989. 37
44562160 TVA DED / IMMOB TRETS BOYER 2	1 420		1 420	
44562170 TVA DED / IMMOB PEYROLLES	3 537		3 537	
44870000 PRODUITS A RECEVOIR	602		602	
46701500 NOTAIRE FELIBRE GAULT	600		600	
46701600 NOTAIRE TRETS BOYER 2	2 500		2 500	
46701700 NOTAIRE PEYROLLES		1 000	1 000-	100. 00-
46870000 DONS A RECEVOIR	1 638	862	776	90. 02

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
DISPONIBILITES	426 826	374 789	52 037	13.88
51200000 CREDIT MUTUEL	71 162	32 486	38 676	119.05
51211000 CREDIT MUTUEL LIVRET BLEU	88 468	88 009	459	0.52
51212000 CREDIT MUTUEL LIVRET ORANGE	123 500	123 500		
51213000 CREDIT MUTUEL LIVRET ORANGE BIS	141 008	126 869	14 138	11.14
51400000 LA BANQUE POSTALE	2 644	3 869	1 226-	31.67-
53100000 CAISSE	44	55	11-	19.75-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	890 921	418 674	472 247	112.80
TOTAL GENERAL	2 846 792	2 393 043	453 749	18.96

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS SANS DROIT DE REPRISE	45 166	45 166		
10200000 FONDS ASSOCIATIFS	45 166	45 166		
REPORT A NOUVEAU	550 948	514 602	36 346	7.06
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	550 948	514 602	36 346	7.06
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	34 167	36 346	2 179-	6.00-
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES	1 596 848	1 132 123	464 725	41.05
13100100 SUBVENTION NOBLES	88 168	88 168		
13100200 SUBVENTION MAGNANS	67 831	67 831		
13100400 SUBVENTION GUERRIERS	183 085	183 085		
13100500 SUBVENTION TRETS BOYER 1	345 745	345 745		
13100700 SUBVENTION BOULEGON	47 940	47 940		
13101000 SUBVENTION VENELLES	147 450	147 450		
13101100 SUBVENTION LUYNES	218 426	218 426		
13101200 SUBVENTION FACULTES	3 000	3 000		
13101300 SUBVENTION TRETS MIRABEAU	209 975	209 975		
13101400 SUBVENTION ROGNES	432 600	432 600		
13101600 SUBVENTION TRETS BOYER 2	159 924		159 924	
13101700 SUBVENTION PEYROLLES	388 505		388 505	
13910010 SUBV. VIREE RESULTAT NOBLES	88 168-	88 168-		
13910020 SUBV. VIREE RESULTAT MAGNANS	67 831-	67 831-		
13910040 SUBV. VIREE RESULTAT GUERRIERS	137 314-	128 160-	9 154-	7.14-
13910050 SUBV. VIREE RESULTAT TRETS BOY	184 746-	167 459-	17 287-	10.32-
13910070 SUBV. VIREE RESULTAT BOULEGON	19 509-	17 112-	2 397-	14.01-
13910100 SUBV. VIREE RESULTAT VENELLES	43 872-	36 499-	7 373-	20.20-
13910110 SUBV. VIREE RESULTAT LUYNES	69 469-	58 269-	11 200-	19.22-
13910120 SUBV. VIREE RESULTAT FACULTES	930-	780-	150-	19.24-
13910130 SUBV. VIREE RESULTAT TRETS MIR	42 540-	28 027-	14 513-	51.78-
13910140 SUBV. VIREE AU RESULTAT ROGNES	41 423-	19 793-	21 630-	109.28-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	2 227 128	1 728 237	498 892	28.87
PROVISIONS POUR CHARGES	54 322	43 510	10 813	24.85
15420500 PROV GROS ENTRETIEN TRETS BOY	13 938	11 151	2 788	25.00
15420700 PROV GROS ENTRETIEN BOULEGON	3 430	2 744	686	25.00
15421000 PROV GROS ENTRETIEN VENELLES	1 650		1 650	
15421100 PROV GROS ENTRETIEN LUYNES	4 922	2 461	2 461	100.00
15421200 PROV GROS ENTRETIEN FACULTES	474	237	237	100.00
15720100 PROV GROS ENTRETIEN NOBLES	7 386	6 647	739	11.11
15720200 PROV GROS ENTRETIEN MAGNANS	5 542	4 988	554	11.11
15720400 PROV GROS ENTRETIEN GUERRIERS	16 980	15 282	1 698	11.11
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	54 322	43 510	10 813	24.85
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	536 513	569 778	33 265-	5.84-
16400400 EMPRUNT GUERRIERS	36 456	40 223	3 767-	9.36-
16400500 EMPRUNT TRETS BOYER	16 212	23 861	7 650-	32.06-
16401000 EMPRUNT VENELLES	88 386	90 744	2 358-	2.60-
16401100 EMPRUNT LUYNES	74 871	78 599	3 729-	4.74-
16401200 EMPRUNT FACULTES	15 011	18 561	3 550-	19.12-
16401300 EMPRUNT TRETS MIRABEAU	92 723	97 340	4 618-	4.74-
16401400 EMPRUNT ROGNES	212 850	220 446	7 596-	3.45-
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	5	4	1	27.78

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	8 248	13 914	5 666-	40.72-
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNNT RECUS	8 248	7 875	373	4.73
16550000 CAUTIONNEMENTS		5 623	5 623-	100.00-
16580000 INTERETS COURUS / CAUTIONNEMEN		415	415-	100.00-
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	17 864	35 543	17 679-	49.74-
40100000 FOURNISSEURS	8 859	2 619	6 240	238.24
40170000 FOURNISSEURS RETENUES GARANTIE	1 814	26 599	24 785-	93.18-
40800000 FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	7 191	6 325	866	13.70
DETTES FISCALES ET SOCIALES	950	950		
44860000 CHARGES A PAYER	950	950		
AUTRES DETTES	1 766	1 112	654	58.82
41100000 LOCATAIRES	1 038		1 038	
41900000 CLIENTS CREDITEURS	728	1 112	384-	34.53-
TOTAL DETTES	565 341	621 297	55 956-	9.01-
TOTAL GENERAL	2 846 792	2 393 043	453 749	18.96

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	113 781	114 594	813-	0.71-
70610100 LOYERS NOBLES	8 391	10 001	1 610-	16.10-
70610200 LOYERS MAGNANS	5 931	5 853	79	1.34
70610400 LOYERS GUERRIERS	7 432	9 226	1 794-	19.45-
70610500 LOYERS TRET BOYER	5 893	3 602	2 292	63.62
70610700 LOYERS BOULEGON	73	160	87-	54.35-
70611000 LOYERS VENELLES	5 157	6 505	1 348-	20.72-
70611100 LOYERS LUYNES	1 814	2 078	264-	12.70-
70611200 LOYERS FACULTES 290	4 357	3 983	373	9.37
70611300 LOYERS TRET MIRABEAU	5 600	6 082	482-	7.93-
70611400 LOYERS ROGNES	20 207	14 469	5 738	39.66
70620400 CAF LOYERS GUERRIERS	4 272	4 212	60	1.42
70620500 CAF LOYERS TRET	7 966	10 693	2 727-	25.50-
70620700 CAF LOYERS BOULEGON	2 712	2 679	33	1.23
70621000 CAF LOYERS VENELLES	3 768	3 891	123-	3.15-
70621100 CAF LOYERS LUYNES	12 470	12 906	436-	3.38-
70621300 CAF LOYERS TRET MIRABEAU	4 453	6 726	2 273-	33.79-
70621400 CAF LOYERS ROGNES	12 473	10 608	1 866	17.59
70850100 CHARGES LOCATIVES NOBLES	233		233	
70850200 CHARGES LOCATIVES MAGNANS	290	362	72-	19.88-
70850400 CHARGES LOCATIVES GUERRIERS	288	209	79	37.96
70850500 CHARGES LOCATIVES TRET BOYER		26-	26	100.00
70860100 CHARGES LOCATIVES NOBLES		375	375-	100.00-
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	4 292		4 292	
78174000 CREANCES	3 419		3 419	
79100000 TRANSFERTS CHARGES EXPLOIT	873		873	
COLLECTES	26 804	29 769	2 965-	9.96-
75410000 COTISATIONS ADHERENTS	9 768	18 354	8 586-	46.78-
75430000 DONS	14 305	6 784	7 520	110.85
75440000 DONS - ABANDONS DE FRAIS	2 732	4 630	1 899-	41.00-
AUTRES PRODUITS	9 376		9 376	
75800000 AUTRE PRODUIT GESTION COURANTE	9 376		9 376	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	154 253	144 363	9 890	6.85
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	6 496	4 381	2 115	48.28
60810400 CHARGES GENERALES GUERRIERS	2 175	1 551	625	40.28
60810700 CHARGES GENERALES BOULEGON	463	515	52-	10.08-
60811200 CHARGES GENERALES FACULTES	3 858	2 315	1 542	66.62
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	36 389	34 851	1 538	4.41
60630000 FOURN ENTRETIEN ET PT EQUIPT	314	517	203-	39.33-
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	207	272	65-	23.79-
60820100 EAU NOBLES		66	66-	100.00-
60820200 EAU MAGNANS	110	165	55-	33.09-
60820400 EAU GUERRIERS	224	249	25-	10.20-
60820500 EAU TRET BOYER 1	712		712	
60821100 EAU LUYNES	1 829	386	1 443	373.43
60821400 EAU ROGNES FERRAGE	1 761	1 413	347	24.57
60821700 EAU PEYROLLES	88		88	
60830000 ELECTRICITE SIEGE	880	967	88-	9.05-
60830100 ELECTRICITE NOBLES	17-	432	450-	103.99-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
			Euros	%
60830400 ELECTRICITE GUERRIERS	285	328	43-	13.04-
60830500 ELECTRICITE TRETS BOYER 1	272	239	33	13.65
60831100 ELECTRICITE LUYNES	423	281	142	50.50
60831300 ELECTRICITE TRETS MIRABEAU	101	99	2	2.04
60831400 ELECTRICITE ROGNES FERRAGE	3 092	2 437	655	26.87
60841400 GAZ ROGNES	3 053	2 714	338	12.47
61110200 FRAIS DE GESTION MAGNANS	224	221	3	1.33
61110400 FRAIS DE GESTION GUERRIERS	138	145	7-	4.72-
61321400 REDEVANCES BAIL ROGNES	413	408	5	1.23
61321700 REDEVANCES BAIL PEYROLLES	672		672	
61510100 ENTRETIEN NOBLES	1 756	2 255	499-	22.12-
61510200 ENTRETIEN MAGNANS	461		461	
61510400 ENTRETIEN GUERRIERS		80	80-	100.00-
61510500 ENTRETIEN TRETS BOYER 1	219	1 269	1 050-	82.72-
61511000 ENTRETIEN VENELLES	1 262	666	596	89.40
61511100 ENTRETIEN LUYNES	10	81	71-	87.69-
61511200 ENTRETIEN FACULTES		583	583-	100.00-
61511400 ENTRETIEN ROGNES	2 023	1 222	801	65.54
61513000 ENTRETIEN TRETS MIRABEAU	1 045		1 045	
61600000 PRIMES ASSURANCE SIEGE	807	989	182-	18.37-
61600100 PRIMES ASSURANCE NOBLES	102	301	199-	66.25-
61600200 PRIMES ASSURANCE MAGNANS	84	211	126-	59.98-
61600400 PRIMES ASSURANCE GUERRIERS	186	177	9	5.18
61600500 PRIMES ASSURANCE TRETS BOYER 1	281	354	73-	20.56-
61600700 PRIMES ASSURANCE BOULEGON	46	37	9	25.14
61601000 PRIMES ASSURANCE VENELLES	182	173	9	5.14
61601100 PRIMES ASSURANCE LUYNES	241	225	16	7.10
61601200 PRIMES ASSURANCE FACULTES	45	30	15	49.34
61601300 PRIMES ASSURANCE TRETS MIRABEA	234	234	1	0.23
61601400 PRIMES ASSURANCE ROGNES	489	455	35	7.65
61601700 PRIME ASSURANCE PEYROLLES	218		218	
62260000 HONORAIRES	5 587	5 658	71-	1.26-
62330000 MANIFESTATIONS	408	306	101	32.98
62360000 FRAIS DE COMMUNICATION		354	354-	100.00-
62380000 DIVERS (POURBOIRES,DONS ...)	50		50	
62500000 DEPLACEMENT MISSION RECEPTION		997	997-	100.00-
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 766	4 215	1 449-	34.38-
62610000 AFFRANCHISSEMENTS	174	454	280-	61.64-
62630000 FRAIS INTERNET	592	599	6-	1.08-
62700000 SERVICES BANCAIRES CM	87	84	4	4.38
62740000 SERVICES BANCAIRES LBP	90	59	32	53.85
62800000 DIVERS	216		216	
62815000 COTISATIONS DIVERSES	1 355	1 351	4	0.30
62820000 FRAIS DE FORMATION	592	95	497	523.41
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	8 075	6 386	1 689	26.45
63510100 TAXE FONCIERE NOBLES	748	950	202-	21.26-
63510120 TAXE FONCIERE FACULTES		391	391-	100.00-
63510200 TAXE FONCIERE MAGNANS	673	662	11	1.66
63510400 TAXE FONCIERE GUERRIERS RIQU	1 346	26	1 320	NS
63510500 TAXE FONCIERE TRETS BOYER 1	36	35	1	2.86
63511000 TAXE FONCIERE VENELLES	28	28		
63511100 TAXE FONCIERE LUYNES	42	42		
63511300 TAXE FONCIERE TRETS MIRABEAU	33	32	1	3.13
63511400 TAXES FONCIERES ROGNES	36		36	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
63710100 TAXES OM NOBLES	233		233	
63710200 TAXES OM MAGNANS	199	197	2	1.02
63710400 TAXES OM GUERRIERS	395	392	3	0.77
63710500 TAXES OM TRETTS BOYER	444	438	6	1.37
63710700 TAXES OM BOULEGON	63	277	214-	77.24-
63711000 TAXES OM VENELLES	352	348	4	1.15
63711100 TAXES OM LUYNES	525	519	6	1.16
63711200 TAXES OM FACULTES	117	116	1	0.86
63711300 TAXES OM TRETTS MIRABEAU	410	405	5	1.23
63711400 TAXES OM ROGNES	443		443	
63780000 TAXES CGLLS - ANCOLS	1 952	1 528	424	27.75
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	135 832	130 040	5 792	4.45
68112000 DOTATIONS IMMO CORPORELLES	135 832	130 040	5 792	4.45
DOTATIONS AUX PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		3 419	3 419-	100.00-
68174000 DOTATIONS PROV DEP CREANCES		3 419	3 419-	100.00-
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 813	9 163	1 650	18.01
68150000 DOT PROV RISQUES CHARGES EXPL	10 813	9 163	1 650	18.01
AUTRES CHARGES	2 006		2 006	
65400000 PERTES / CREANCES IRRECOUVRABL	1 988		1 988	
65800000 CHARGES DIV GESTION COURANTE	18		18	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	199 611	188 239	11 371	6.04
RESULTAT D'EXPLOITATION	45 358-	43 877-	1 481-	3.38-
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	597	879	281-	32.03-
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	597	879	281-	32.03-
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	597	879	281-	32.03-
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	4 776	4 628	148	3.20
66110400 INTERETS EMPRUNT GUERRIERS	583	637	54-	8.45-
66110500 INTERETS EMPRUNT TRETTS	989	1 350	361-	26.77-
66111000 INTERETS EMPRUNT VENELLES	499	512	13-	2.52-
66111100 INTERETS EMPRUNT LUYNES	432	453	20-	4.50-
66111200 INTERETS EMPRUNT FACULTES	525	633	108-	17.09-
66111300 INTERETS EMPRUNT TRETTS MIRABEAU	535	561	25-	4.51-
66111400 INTERETS CDC ROGNES	1 212	497	715	143.79
66800000 INTERETS CAUTIONNEMENTS		15-	15	100.00
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	4 776	4 628	148	3.20
RESULTAT FINANCIER	4 179-	3 750-	430-	11.46-
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	49 537-	47 626-	1 911-	4.01-
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	83 704	83 822	118-	0.14-
77700000 QP SUBV INVT VIREE AU RESULTAT	83 704	83 822	118-	0.14-

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES		150	150-	100.00-
79700000 TRANSFERTS CHARGES EXCEPTIONNE		150	150-	100.00-
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	83 704	83 972	268-	0.32-
RESULTAT EXCEPTIONNEL	83 704	83 972	268-	0.32-
TOTAL PRODUITS	238 554	229 214	9 340	4.07
TOTAL DES CHARGES	204 387	192 868	11 520	5.97
SOLDE INTERMEDIAIRE	34 167	36 346	2 179-	6.00-
EXCEDENTS OU DEFICITS	34 167	36 346	2 179-	6.00-

ANNEXE

SOMMAIRE	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	17
Disponibilités en Euros	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Valorisation des contributions volontaires	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

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
Constructions sur sol propre	436 846		
Constructions sur sol d'autrui	2 503 988		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 064		
Immobilisations corporelles en cours	22 855		122 543
TOTAL	2 964 752		122 543
Prêts, autres immobilisations financières	76		
TOTAL	76		
TOTAL GENERAL	2 964 829		122 543

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Constructions sur sol propre			436 846	436 846
Constructions sur sol d'autrui		3 165	2 500 823	2 500 823
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 064	1 064
Immobilisations corporelles en cours		2 045	143 354	143 354
TOTAL		5 210	3 082 086	3 082 086
Prêts, autres immobilisations financières			76	76
TOTAL			76	76
TOTAL GENERAL		5 210	3 082 162	3 082 162

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	266 115	21 844		287 959
Constructions sur sol d'autrui	723 281	114 280	292	837 269
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 064			1 064
TOTAL	990 460	136 124	292	1 126 292
TOTAL GENERAL	990 460	136 124	292	1 126 292

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	21 844				
Constructions sur sol d'autrui	114 280				
TOTAL	136 124				
TOTAL GENERAL	136 124				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Gros entretien et grandes révisions	26 917	2 991			29 908
Autres provisions pour risques et charges	16 593	7 822			24 414
TOTAL	43 510	10 813			54 322

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	3 419	447	3 419		447
TOTAL	3 419	447	3 419		447
TOTAL GENERAL	46 928	11 260	3 419		54 769
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 813	3 419		

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	
Installations techniques	Linéaire	
Matériels et outillages	Linéaire	
Matériel de transport	Linéaire	
Matériel de bureau	Linéaire	
Mobilier	Linéaire	3 ans

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	432 549
Total	432 549

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 191
Dettes fiscales et sociales	950
Total	8 146

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Valorisation des contributions volontaires

Les heures passées par les bénévoles pour exécuter l'objet social défini par les statuts sont valorisées à 20 €/heure pour tous.

La mise à la disposition du local de l'association a été valorisée sur la base d'un loyer mensuel estimé à 500 euros.