

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France - 33160
SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

EXERCICE 2021

∞ BILAN

∞ COMPTE DE RESULTAT

∞ ANNEXE

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France - 33160
SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

BILAN

EXERCICE 2021

BILAN du 01-01-2021 au 31-12-2021

ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020	Variation en %
	Brut	Amortissements Provisions	Montant Net	Net	
205 Concessions, brevets, licences et valeurs s	4 910,80	4 910,80	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 910,80	4 910,80	0,00	0,00	0,00%
211 Terrains	-	-	-	-	0,00%
212 Agencements, aménagements des terrains	-	-	-	-	0,00%
213 Constructions sur sol propre	-	-	-	-	0,00%
214 Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-	0,00%
215 Installations techniques, matériels et outillage	38 659,97	33 059,33	5 600,64	2 836,44	97,45%
218 Autres immobilisations corporelles	66 481,67	32 910,24	33 571,43	6 493,42	417,01%
238 Avances et acomptes sur immobilisations	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	105 141,64	65 969,57	39 172,07	9 329,86	319,86%
271 Autres titres immobilisés	22,00	-	22,00	22,00	0,00%
275 Dépôts et cautionnements versés	-	-	-	-	0,00%
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISE (1)	110 074,44	70 880,37	39 194,07	9 351,86	319,10%
30 Stock et en cours	-	-	-	-	0,00%
STOCKS ET EN COURS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
409 Fournisseurs débiteurs	1 199,40	-	1 199,40	169,52	607,53%
411 Financeurs et Usagers	38 911,71	-	38 911,71	31 535,30	23,39%
42 Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-	0,00%
43 Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-	-	0,00%
44 Etat et autres collectivités publiques	-	-	-	-	0,00%
46 Débiteurs divers	6 119,10	-	6 119,10	3 075,60	98,96%
CREANCES	46 230,21	0,00	46 230,21	34 780,42	32,92%
506 Sicav et F.C.P	-	-	-	-	0,00%
512 Banques	126 817,68	-	126 817,68	162 954,28	-22,18%
518 Intérêts courus	-	-	-	-	0,00%
53 Caisses	306,94	-	306,94	974,09	-68,49%
COMPTES DE TRESORERIE	127 124,62	0,00	127 124,62	163 928,37	-22,45%
486 Charges constatées d'avance	5 006,14	-	5 006,14	176,63	2734,25%
COMPTES DE REGULARISATION	5 006,14	0,00	5 006,14	176,63	2734,25%
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (2)	178 360,97	0,00	178 360,97	198 885,42	-10,32%
481 Charges à répartir sur plusieurs exercices	-	-	-	-	0,00%
CHARGES / PLUSIEURS EXERCICES (3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DE L'ACTIF (1+2+3)	288 435,41	70 880,37	217 555,04	208 237,28	4,47%

BILAN DU 01-01-2021 AU 31-12-2021

PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
102 Fonds associatifs	26 874,78	26 874,78	0,00%
103 Fonds propres avec droit de reprise	-	-	0,00%
106 Réserves	108 159,93	83 070,73	30,20%
11 Report à nouveau	-	-	0,00%
12 Résultat comptable de l'exercice	1 666,99	25 089,20	-106,64%
13 Subventions d'investissement	9 995,26	-	100,00%
14 Provisions réglementées	-	-	0,00%
TOTAL FONDS PROPRES (1)	143 362,98	135 034,71	6,17%
151 Provisions pour risques	10 349,05	9 523,80	8,67%
157 Provisions pour charges	-	-	0,00%
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (2)	10 349,05	9 523,80	8,67%
191 Fonds reportés liés aux donations	1 000,00	-	100,00%
194 Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement	2 700,00	3 300,00	-18,18%
TOTAL FONDS DEDIES (3)	3 700,00	3 300,00	12,12%
167 Emprunts et dettes financières diverses	0,00	-	0,00%
DETTES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
419 Avances et acomptes reçus	-	-	0,00%
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES CREDITEURS	0,00	0,00	0,00%
401 Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 578,11	4 346,63	120,36%
404 Dettes fournisseurs d'immobilisations et comptes rattachés	-	-	0,00%
42 Personnel et comptes rattachés	11 912,18	14 558,79	-18,18%
43 Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 358,72	17 299,25	-11,22%
44 Etat et autres collectivités publiques	92,00	63,00	46,03%
45 Conféd.fed.assoc.affil. et sociétaires	-	-	0,00%
46 Crédoeurs divers	2 280,00	2 760,00	-17,39%
47 Comptes transitoires ou d'attente	-	-	0,00%
DETTES D'EXPLOITATION	39 221,01	39 027,67	0,50%
487 Produits constatés d'avance	20 922,00	21 351,10	-2,01%
COMPTES DE REGULARISATION	20 922,00	21 351,10	-2,01%
TOTAL DES DETTES (4)	60 143,01	60 378,77	-0,39%
Ecart de conversion passif	-	-	0,00%
TOTAL ECART DE CONVERSION PASSIF (5)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL DU PASSIF (1+2+3+4+5)	217 555,04	208 237,28	4,47%

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France - 33160
SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

COMPTE DE RESULTAT

EXERCICE 2021

COMPTÉ GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
706102 Cofisations	24 780,87	37 355,50	-33,66%
706103 Participations	6 092,00	3 356,50	81,50%
70611 Participations des usagers (bons caf)	-	440,00	-100,00%
706232 P.S. reçues des ALSH Périscolaire et Extrascolaire	4 587,97	7 013,45	-34,58%
706233 P.S. reçues des CLAS	6 663,50	7 689,00	-13,34%
706234 P.S. reçues des CS Animation Globale	69 739,00	68 709,00	1,50%
706235 P.S. reçues des CS Collective Famille	23 332,00	22 988,00	1,50%
7088 Produits divers	851,95	2 780,40	-69,36%
TOTAL DES PRODUITS FINIS-PRESTATIONS DE SERVICE (I)	136 047,29	150 331,85	-9,50%
TOTAL PRODUCTION IMMOBILISEE (II)	0,00	0,00	0,00%
74113 ASP emploi aidé	1 998,75	4 970,10	-59,78%
7411 CGET Autres	-	-	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ASP (1)	1 998,75	4 970,10	-59,78%
TOTAL SUBVENTIONS EUROPE (2)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS ETAT (3)	0,00	0,00	0,00%
TOTAL SUBVENTIONS REGION (4)	0,00	0,00	0,00%
74311 Subventions conventionnelles de fonctionnement	19 500,00	19 500,00	0,00%
74321 Contrat de ville part Département	-	-	0,00%
7436 Département accompagnement scolaire	720,00	1 380,00	-47,83%
74342 Sorties familles	-	1 500,00	-100,00%
7435 Itinéraire culturel	-	1 000,00	-100,00%
743 VPT jeunesses	4 300,00	3 500,00	22,86%
TOTAL SUBVENTIONS DEPARTEMENT (5)	24 520,00	26 880,00	-8,78%
74411 Subventions conventionnelles de fonctionnement	129 000,00	128 000,00	0,78%
7442 CTG	-	400,00	-100,00%
TOTAL SUBVENTIONS COMMUNES (6)	129 000,00	128 400,00	0,47%
74513 C.A.F Programme vacances territoire (PVT)	2 080,00	1 200,00	73,33%
74511 C.A.F projets jeunesse	-	4 000,00	-100,00%
7451 C.A.F. point numérique	4 000,00	4 000,00	0,00%
74514 CAF REAAP	6 175,00	-	100,00%
TOTAL SUBVENTIONS ORGANISMES SOCIAUX (7)	12 255,00	9 200,00	33,21%
748 CARSAT	7 676,00	5 658,00	35,67%
7481 Bordeaux métropole	-	2 500,00	-100,00%
748 Autres subventions de fonctionnement	1 000,00	500,00	100,00%
TOTAL SUBVENTIONS AUTRES (8)	8 676,00	8 658,00	0,21%
TOTAL DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION (1 à 8) (III)	176 449,75	178 108,10	-0,93%
7541 Abandon de frais par bénévole	1 000,00	-	100,00%
7542 Mécenat	34 482,00	-	100,00%
756 Adhésions	3 887,00	4 801,00	-19,04%
75 Autres produits de gestion courante	15,57	1,21	0,00%
TOTAL AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE (IV)	39 384,57	4 802,21	720,13%
7815 Reprises sur provisions pour risques et charges	9 523,80	25 765,05	-63,04%
7894 Report des ressources non utilisées des ex antérieurs	3 300,00	4 500,00	-26,67%
781 Reprises sur autres dotations aux amortissements	-	-	0,00%
TOTAL REPRISE SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS (V)	12 823,80	30 265,05	-57,63%
791 Transfert des charges d'exploitation	3 909,00	-	100,00%
TOTAL TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION (VI)	3 909,00	0,00	0,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI)	368 614,41	363 507,21	1,40%

COMpte GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
60613	Carburants	287,51	103,08	178,92%
60631	Produits d'entretien	68,28	385,17	-82,27%
60632	Petits équipements	2 433,01	2 684,14	-9,36%
60641	Fournitures de bureau	673,50	217,79	209,24%
60643	Fournitures informatiques	514,12	322,52	59,41%
60683	Alimentation	1 160,80	871,95	33,13%
60684	Produits pharmaceutiques	294,13	509,93	-42,32%
60686	Fournitures d'activités	1 566,44	3 077,36	-49,10%
60688	Fournitures diverses	840,68	301,26	179,05%
TOTAL DES ACHATS (I)		7 838,47	8 473,20	-7,49%
61355	Location matériel et outillage	462,00	543,00	-14,92%
61358	Location matériel	-	-	0,00%
613582	Location matériel de transport	143,00	-	100,00%
6135831	Location matériel de bureau	2 214,93	2 111,30	4,91%
615582	Entretien et réparation du matériel de transport	-	12,00	-100,00%
6155833	Entretien et réparation du matériel informatique	392,09	189,71	106,68%
61563	Maintenance informatique	1 540,80	1 507,20	2,23%
61610	Assurances multirisques	2 011,77	1 996,80	0,75%
6162	Assurances obligatoires	-	-	0,00%
61682	Assurances automobiles	730,01	530,97	37,49%
61810	Documentation générale	334,30	353,50	-5,43%
6183	Documentation technique	29,29	-	100,00%
6186	Formation des bénévoles	500,00	-	100,00%
TOTAL DES SERVICES EXTERIEURS (II)		8 358,19	7 244,48	15,37%
62141	Personnels détachés autres	34 482,00	-	100,00%
6226	Honoraires	2 280,00	4 260,00	-46,48%
62282	Commission sur chèques vacances	0,42	-	100,00%
6236	Catalogues et imprimés	-	1 294,80	-100,00%
6238	Divers, dons, pourboires...	109,37	759,62	-85,60%
6241	Transports sur achats	678,80	9,99	6694,79%
6248	Transports divers	20,20	-	100,00%
6251	Voyages et déplacements	567,22	2 532,41	-77,60%
6256	Missions	945,92	290,13	226,03%
6257	Réceptions	2 055,69	1 672,19	22,93%
6261	Affranchissements	81,35	41,60	95,55%
6263	Téléphone	413,37	292,11	41,51%
6267	Lignes spécialisées informatiques	704,43	633,70	11,16%
627	Frais des services bancaires	569,22	585,50	-2,78%
6278	Autres frais de banque	-	10,44	-100,00%
6281	Cotisations	3 352,48	3 370,16	-0,52%
62822	Façon	1 219,83	186,50	554,06%
62828	Autres services rendus par tiers	49 890,01	49 303,76	1,19%
6286	Frais de formation des salariés	3 489,00	-	100,00%
6287	Contribution financière Atelier Fédéral	12 829,68	13 394,17	-4,21%
TOTAL AUTRES CHARGES EXTERNES (III)		113 688,99	78 637,08	44,57%
63332	Uniformation	3 818,31	3 989,80	-4,30%
TOTAL IMPOTS-TAXES-VERSEMENTS ASSIMILES (IV)		3 818,31	3 989,80	-4,30%

COMpte GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
64111 Rémunérations brutes	136 605,23	157 711,29	-13,38%
64112 Maintien maladie	539,50	617,69	-12,66%
64121 Indemnités congés payés	19 701,19	7 821,38	151,89%
64128 Provision congés à payer	1 138,19	2 842,80	-59,96%
6414 Indemnités et avantages divers	5 258,21	-	100,00%
641421 Indemnités transport	-	1 500,00	-100,00%
6415221 Indemnités licenciement	-	2 382,90	-100,00%
6417 Avantage en nature	226,20	473,04	-52,18%
6418 Avantage en nature créditeur	226,20	473,04	-52,18%
645 Cotisations URSSAF	31 428,47	31 751,56	-1,02%
6453 Cotisations autres organismes sociaux	11 018,17	11 243,51	-2,00%
6454 Cotisations pôle emploi	6 695,30	6 997,97	-4,33%
645 Cotisations autres organismes	258,95	836,28	-69,04%
6475 Cotisations AHI	672,00	597,60	12,45%
6478 Cotisations Mutuelle	2 953,80	2 601,60	13,54%
64 Autres charges de personnel sauf précédents	395,84	-	100,00%
TOTAL REMUNERATION DE PERSONNEL (V)	213 870,57	219 546,42	-2,59%
6516 Droits d'auteur et de reproduction	389,94	497,21	-21,57%
658 Charges diverses de gestion courante	1,47	29,97	-95,10%
TOTAL AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE (VI)	391,41	527,18	-25,75%
68111 Dotations aux amortissements	-	-	0,00%
68112 Dotation aux amortissements et aux provisions de l'exercice	4 543,65	2 674,41	69,89%
6815 Dotations aux provisions pour risques et charges d'exploitation	10 349,05	9 523,80	8,67%
6891 Report en fonds reportés	1 000,00	-	100,00%
6894 Report en fonds dédiés	2 700,00	3 300,00	-18,18%
TOTAL DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS (VII)	18 592,70	15 498,21	19,97%
(II) TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I+II+III+IV+V+VI+VII)	366 558,64	333 916,37	9,78%
(1) RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 055,77	29 590,84	-93,05%
76 Produits financiers (sauf 764)	392,28	411,72	-4,72%
(I) TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	392,28	411,72	-4,72%
(II) TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	0,00	0,00	0,00%
(2) RESULTAT FINANCIER (I - II)	392,28	411,72	-4,72%
(3) RESULTAT COURANT (1 + 2)	2 448,05	30 002,56	-91,84%
7713 Libéralités dons	-	-	0,00%
7718 Produits exceptionnel sur opération de gestion	-	67,82	-100,00%
772 Produits sur exercices antérieurs	1 374,01	693,17	98,22%
775 Produits sur cessions d'éléments d'actifs	-	640,00	-100,00%
777 Quote-part des subventions d'invest.virée au résultat	249,10	-	100,00%
(I) TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 623,11	1 400,99	15,85%
6718 Autres charges exceptionnelles de gestion	-	74,85	-100,00%
672 Charges sur exercices antérieurs	5 738,15	6 239,50	-8,04%
(II) TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	5 738,15	6 314,35	-9,13%
(4) RESULTAT EXCEPTIONNEL (I - II)	-4 115,04	-4 913,36	-16,25%
TOTAL DES PRODUITS DE L'EXERCICE	370 629,80	365 319,92	1,45%
TOTAL DES CHARGES DE L'EXERCICE	372 296,79	340 230,72	9,42%
RESULTAT NET (3 + 4)	-1 666,99	25 089,20	-106,64%

COMPTE GENERAL DE RESULTAT au 31 décembre 2021

COMPTE DE RESULTAT		Exercice 2021	Exercice 2020	Variation en %
CONTRIBUTION VOLONTAIRE PAR NATURE				
86111	Personnel mis à disposition CAF	-	-	0,00%
86112	Personnel mis à disposition Ville	-	-	0,00%
86113	Mise à disposition des locaux et charges afférentes	57 860,11	61 457,93	-5,85%
86400	Personnel bénévole	-	-	0,00%
TOTAL CHARGES		57 860,11	61 457,93	-5,85%
87000	Contribution bénévolat	-	-	0,00%
87111	Prestation en nature personnel M.A.D CAF	-	-	0,00%
87112	Prestation en nature personnel M.A.D Ville	-	-	0,00%
87113	Prestation en nature M.A.D locaux et charges afférentes	57 860,11	61 457,93	-5,85%
TOTAL PRODUIT		57 860,11	61 457,93	-5,85%

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France - 33160

SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

ANNEXE

EXERCICE 2021

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France - 33160
SAINT MEDARD EN JALLES
N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

SOMMAIRE DE L'ANNEXE 2021

I - REGLES ET METHODES COMPTABLES

II - ELEMENTS PARTICULIERS

III - NOTES SUR LE BILAN ET DETAIL DES COMPTES

IV - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France - 33160 SAINT
MEDARD EN JALLES
N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

PREAMBULE

Le total du bilan de l'exercice clos le 31/12/2021, avant affectation du résultat, est de 217 555,04 Euros.
Le résultat de l'exercice est un déficit de : -1 666,99 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1er janvier 2021 au 31 décembre 2021.
Les informations communiquées ci-après font parties intégrantes des comptes annuels qui ont été
arrêtés par le Conseil d'Administration du 10/06/2022

Méthode de comptabilisation des immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation des ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Méthode de comptabilisation des créances

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

Méthode de comptabilisation de la provision de l'engagement de retraite

La provision de l'engagement de retraite a été calculée de la façon suivante :

Le calcul de cette indemnité de fin de carrière est conforme à la convention collective des acteurs du lien social et familial.

La provision d'indemnité de départ à la retraite a été constituée uniquement sur l'ensemble du personnel en contrat à durée indéterminée et correspond à la dette actuarielle valorisée selon les hypothèses suivantes :

- L'âge de départ : 62 ans
- Le turn-over est déterminé en fonction d'un turn-over moyen sur les 4 dernières années par tranche d'âge
- Le taux de charge est calculé en fonction de chaque catégorie
- La table de mortalité prise en compte est celle de l'INSEE
- Le taux d'évolution des salaires retenu est de 3%
- le calcul actuariel est basé sur le taux IBOXXX soit : 4.68%

A.S.CO.

Centre George Brassens - 104, avenue Anatole France -
33160 SAINT MEDARD EN JALLES

N° SIRET 352.189.229.00029 - Code APE 9499Z

II) ELEMENT PARTICULIER

Les frais des locaux et leur maintenance sont pris en charge par la ville de Saint Médard .

La rémunération n'est pas mentionnée dans la présente annexe car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.