



# SAUVEGARDE 37

Enfance et famille

Protéger l'enfant, accompagner la famille

## Rapport financier 2020





# SOMMAIRE

## 1<sup>ère</sup> PARTIE : LE COMPTE DE RÉSULTAT

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	P 5 à 6
ANALYSE DU COMPTE DE RÉSULTAT	P 7 à 10
SYNTHÈSE ACTIVITÉ	P 11 à 15
RÉSULTATS PAR ÉTABLISSEMENT	P 16 à 18

## 2<sup>ème</sup> PARTIE : LE BILAN

BILAN ACTIF	P 21
BILAN PASSIF	P 22
ANALYSE DU BILAN	P 25 à 30

## 3<sup>ème</sup> PARTIE : LES ANNEXES

ANNEXE LÉGALE	P 32 à 43
MOUVEMENTS DES CAPITAUX PROPRES	P 44 à 45
EFFECTIF EN ETP	P 46
BILAN FINANCIER	P 47
Liste analytique des entrées d'immobilisations	P 48 à 52



# 1<sup>ère</sup> PARTIE

## LE COMPTE DE RÉSULTAT 2020

## RESULTAT D'EXPLOITATION 2020

(hors quote part Direction Générale)

### Nouvelle réglementation

LIBELLE	2020	2019	% N/N-1
<b><u>PRODUITS :</u></b>			
produits de tiers financeurs / concours publics	13 113 094,69 €	13 096 545,96 €	0,13
cotisations	312,00 €	356,00 €	-12,36
reprises sur amortissement, provisions, transfert de charges	151 618,26 €	53 213,95 €	184,92
autres produits	363 523,38 €	294 874,58 €	23,28
<i>Total des produits</i>	<b>13 628 548,33 €</b>	<b>13 444 990,49 €</b>	<b>1,37</b>
<b><u>CHARGES :</u></b>			
achats	1 107 435,19 €	1 123 064,29 €	-1,39
autres achats et charges externes	1 810 426,02 €	1 691 964,04 €	7,00
impôts et taxes	943 846,22 €	877 807,95 €	7,52
salaires et traitements	6 973 058,07 €	6 243 811,77 €	11,68
charges sociales	2 562 959,23 €	2 410 777,55 €	6,31
dotations aux amortissements et aux dépréciations	412 207,00 €	398 469,55 €	3,45
dotations aux provisions	78 000,00 €	146 000,00 €	-46,58
autres charges de gestion courante	113 368,92 €	128 634,03 €	-11,87
<i>Total des charges</i>	<b>14 001 300,65 €</b>	<b>13 020 529,18 €</b>	<b>7,53</b>
<b>1. RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-372 752,32 €</b>	<b>424 461,31 €</b>	<b>-187,82</b>
<b><u>PRODUITS FINANCIERS :</u></b>			
Intérêts et produits assimilés	3 247,08 €	6 737,40 €	-51,81
<i>Total des produits financiers</i>	<b>3 247,08 €</b>	<b>6 737,40 €</b>	<b>-51,81</b>
<b><u>CHARGES FINANCIERES :</u></b>			
Intérêts et charges assimilées	63,00 €	0,00 €	0,00
<i>Total des charges financières</i>	<b>63,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2. RESULTAT FINANCIER</b>	<b>3 184,08 €</b>	<b>6 737,40 €</b>	<b>-52,74</b>
<b>3. RESULTAT COURANT</b>	<b>-369 568,24 €</b>	<b>431 198,71 €</b>	<b>-185,71</b>
produits exceptionnels sur opérations de gestion	153 922,01 €	65 160,04 €	136,22
charges exceptionnelles sur opérations de gestion	120 781,15 €	80 755,13 €	49,56
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>33 140,86 €</b>	<b>-15 595,09 €</b>	<b>-312,51</b>
<b>RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	<b>-336 427,38</b>	<b>415 603,62</b>	<b>-180,95</b>
réintégration résultats N-2	530 412,17 €	-1 613,08 €	32 981,95
<b>EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL</b>	<b>193 984,79 €</b>	<b>413 990,54 €</b>	<b>-53,14</b>
Dont résultat effectif sous gestion propre	-39 963,77 €	-67 754,32 €	-41,02
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	233 948,56 €	346 236,22 €	-32,43
contributions volontaires en nature	2 150,25 €		
emplois des contributions volontaires en nature	2 150,25 €		

## RESULTAT D'EXPLOITATION 2020

(hors quote part Direction Générale)

### Ancienne réglementation

LIBELLE	2020	% rec. Journées	2019	% rec. Journées	% N/N-1
<b><u>PRODUITS :</u></b>					
recettes journées,mesures	13 113 094,69 €	100,0	13 096 545,96 €	100,0	0,13
recettes autres	39 975,69 €	0,3	64 824,72 €	0,5	-38,33
subventions	0,00 €	0,0	0,00 €	0,0	
recettes atténuations diverses (U, CET..)	369 998,79 €	2,7	251 720,90 €	1,9	46,99
produits financiers	3 247,08 €	0,0	6 737,40 €	0,1	-51,81
reprises de provisions	105 167,16 €	0,8	31 898,91 €	0,2	229,69
<i>Total des produits</i>	<b>13 631 483,41 €</b>	<b>100,0</b>	<b>13 451 727,89 €</b>	<b>100,0</b>	<b>1,34</b>
<b><u>CHARGES :</u></b>					
achats	1 107 435,19 €	8,1	1 123 064,29 €	8,3	-1,39
services extérieurs	1 384 788,97 €	10,2	1 211 611,37 €	9,0	14,29
autres services extérieurs	425 637,05 €	3,1	480 352,67 €	3,6	-11,39
impôts et taxes	943 846,22 €	6,9	877 807,95 €	6,5	7,52
charges de personnel	9 536 017,30 €	70,0	8 654 589,32 €	64,3	10,18
autres charges de gestion courante	113 368,92 €	0,8	128 634,03 €	1,0	-11,87
charges financières	63,00 €	0,0	0,00 €	0,0	0,00
dotations aux amort. et provisions	490 207,00 €	3,6	544 469,55 €	4,0	-9,97
<i>Total des charges</i>	<b>14 001 363,65 €</b>	<b>102,7</b>	<b>13 020 529,18 €</b>	<b>96,8</b>	<b>7,53</b>
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>-369 880,24 €</b>		<b>431 198,71 €</b>		<b>-185,78</b>
charges exceptionnelles	120 781,15 €	0,9	80 755,13 €	0,6	49,56
produits exceptionnels	153 922,01 €	1,1	65 160,04 €	0,5	136,22
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>33 140,86 €</b>		<b>-15 595,09 €</b>		<b>-312,51</b>
emplois des contributions volontaires en nature	2 150,25 €	0,0			
contributions volontaires en nature	2 150,25 €	0,0			
<b>RESULTAT COMPTES SPECIAUX</b>	<b>0,00 €</b>		<b>0,00 €</b>		
<b>RESULTAT COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>	<b>-336 739,38</b>		<b>415 603,62</b>		<b>-181,02</b>
réintégration résultats N-2	530 412,17 €		-1 613,08 €		32 981,95
<b>EXCEDENT OU DEFICIT EFFECTIF GLOBAL</b>	<b>193 672,79 €</b>		<b>413 990,54 €</b>		<b>-53,22</b>
Dont résultat effectif sous gestion propre	-39 963,77 €		-67 754,32 €		-41,02
Dont résultat effectif sous gestion contrôlée	233 636,56 €		346 236,22 €		-32,52

## ANALYSE DU COMPTE DE RÉSULTAT

Le CPOM (contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens) signé entre l'Association et le Conseil Départemental 37 le 01 juillet 2016 a pris fin le 31 décembre 2019. Un avenant « de transition » a été signé en 2020, dans l'attente des négociations d'un nouveau CPOM faisant apparaître les nouvelles structures issues des appels à projet. Le DAEMNA et le SIE ne font pas partie de ce CPOM.

- ❖ Pour les Services du Pôle Milieu Ouvert : depuis le 05 mai 2019 et l'acceptation par le Conseil Départemental 37 des propositions de l'Association pour répondre aux Appels à Projet, la mise en place des nouveaux services au sein du Pôle Milieu Ouvert est effective. La montée en puissance s'est poursuivie tout au long de l'année 2020.
- ❖ Pour les Services du Pôle Hébergement : avec l'acceptation par le Conseil Départemental 37 des propositions de l'Association pour répondre aux appels à projet, la mise en place des nouveaux services a débuté le 1<sup>er</sup> janvier 2020. La montée en charge a été fortement perturbée par la pandémie et le confinement mis en place. Les accueils des enfants des départements extérieurs n'ont pu être réalisés ce qui engendre des déficits sur les budgets du SAPMN et des UV-MECS-SAPPPA.

ACTIVITÉ 2019 PREVISIONNELLE	MECS CHAUMETTE	MECS AUBERDIÈRE	SAPMN	SAH	DAEMNA	TOTAL
CD 37	21	23	16	11	100	171
AUTRES DEPTS	15	13	5	2		35
TOTAL	36	36	21	13	100	206

ACTIVITÉ 2020 PREVISIONNELLE	MAJE	UV - MECS SAPPPA	SAPMN	SPF	DAEMNA	TOTAL
CD 37 complexes	10	2				
CD 37 classiques		34	21	4	100	171
AUTRES DEPTS		54	25			79
TOTAL	10	90	46	4	100	250

### ❖ ACTIVITÉS SUPPLÉMENTAIRES :

- Pour l'AEMO renforcée, en janvier et février, la suractivité a été facturée au prix de journée : 119 286 €.
- ❖ SIE : l'activité du service a été portée de 276 MJIE à 300 MJIE en cours d'année pour faire face à la liste d'attente.
- ❖ Le Comité Social et Economique (CSE) a demandé en 2020, comme les années précédentes depuis 2015, conformément à l'article L2325-35 du code du travail, l'intervention d'un cabinet d'expertise comptable pour l'examen des comptes annuels 2019. Cette charge a été inscrite en analytique dans le compte administratif de la Direction générale : 12 096 €. Le solde devant être réglé en 2021 lorsque la mission sera complètement réalisée.

## 1. RÉSULTAT DE L'EXERCICE

L'exercice 2020 est **excédentaire de 193 672.79 €**.

Ce résultat s'obtient par la différence entre les produits (classe 7) et les charges (classe 6) soit un déficit de -336 739.38 € et par la réintégration de résultats excédentaires de 2016 et 2018, de résultats déficitaires de 2018 et d'une partie des réserves de compensation pour un montant total de 530 412.17 €.

Le résultat des structures ou établissements qui dépendent des autorités de tarification est excédentaire de 233 636.56 €, l'Association présente un résultat déficitaire de - 39 963.77 €.

Établissements	Résultat comptable	Reprise résultat	Résultat administratif
MAJE	- 18 525.80 €	15 775.12 €	-2 750.68 €
UV-MECS-SAPPPA	-560 510.32 €	280 429.08 €	-280 081.24 €
SAPMN	-108 463.59 €	108 463.59 €	0 €
SPF	44 353.47 €	0 €	44 353.47 €
<b>TOTAL PÔLE HÉBERGEMENT</b>	<b>-643 146.24 €</b>	<b>404 667.79 €</b>	<b>-238 478.45 €</b>
SIEMO	319 413.77 €	0 €	319 413.77 €
SAPED	-40 603.38 €	40 603.38 €	0 €
<b>TOTAL PÔLE MILIEU OUVERT</b>	<b>278 810.39 €</b>	<b>40 603.38 €</b>	<b>319 413.77 €</b>
DAEMNA	-29 764.74 €	85 141.00 €	55 376.26 €
SIE	97 324.98 €	0 €	97 324.98 €
<b>Sous total Établissement MS</b>	<b>-296 775.61 €</b>	<b>530 412.17 €</b>	<b>233 636.56 €</b>
ASSO	- 39 963.77 €		- 39 963.77 €
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>-336 739.38 €</b>	<b>530 412.17 €</b>	<b>193 672.79 €</b>

## 2. ANALYSE DES PRODUITS

L'ensemble des produits est en augmentation de +268 517 € (+1.99%) par rapport à l'exercice 2019. Cette augmentation provient de la mise en place en 2020 du format d'activité prévu dans les réponses aux appels à projet pour lesquels nous avons été retenus.

### 2.1 Les produits courants :

Ils sont en augmentation de + 179 756 € (+ 1.34 %).

❖ Les recettes « journées, mesures... » :

L'exercice 2020 se solde par un excédent des recettes d'activité de +16 549 € (+0.13 %) par rapport à l'exercice 2019.

A cause de la pandémie et du confinement les structures du Pôle hébergement n'ont pas pu atteindre l'activité prévue au budget prévisionnel 2020.

Le détail des produits par établissement fait l'objet d'un tableau en fin d'analyse du compte de résultat.

❖ Les autres produits :

Hors quote-part Direction Générale qui a diminué de -122 935 € (-12.17 %), les autres recettes sont en augmentation de +163 207 € (+45.95 %) par rapport à l'exercice 2019

Les principales variations :

- Restaurant d'application : -12 497 € (-71.27%), aucune prestation n'a pu être réalisée à cause de la COVID 19.
- L'institut de soudure : aucune suractivité réalisée en 2020, ce qui génère une baisse des produits de -12 501 € (-28.31%).
- Indemnités journalières de Sécurité Sociale : +47 532 € (+48.29 %) pour un montant total de 145 969 €.
- Mutex complément IJ : + 15 252 € (+139.19%).
- Remboursement Formation : -16 443€ (-39.05%), remboursement de salaire pour compenser les remplacements. Montant total : 25 670 €.
- Primes diverses ETAT : +12 419 € (+159.05%) pour un montant total de 20 227 € dont 10 917 € aide apprentissage, 6 214 € de remboursement activité partielle COVID 19 et 3 096 € contrat aidé.

- Remboursements CET (compte épargne temps) et charges liées : en diminution de +7 034 € (+20.49 %). Montant variable chaque année en fonction des départs à la retraite ou des demandes de paiement. Montant pour 2019 : 41 357 €.
- Produits financiers : -3 490 € (-51.81 %). Baisse de la trésorerie et baisse des taux des livrets.
- Reprise de provision : + 73 268 (+229.69%)
  - Reprise provision retraite : +73 268 en 2020, 3 départs en retraite contre 1 départ en 2019 et compensation partielle de 2 licenciements pour inaptitude. Montant de la reprise : 93 540 €.
  - Reprise provision réglementée pour renouvellement d'immobilisation : identique à 2019, reprise de 11 627 €, comme prévu au budget prévisionnel du SAPED.
- Transfert de charges : +25 136 € (+117.93 %). Montant de 46 451 € qui correspond au remboursement par le SAPED de la quote-part de l'amortissement du bâtiment ex groupe CALDER (8 328 €), à la participation aux frais de la Classe Relais (10 209 €), d'AGIR (592 €), d'un remboursement assurance « dommage-ouvrage » (21 759 €), de remboursements « divers assurance » (3 350 €), d'un remboursement de « combustible » (2 717 €).

## 2.2 Les produits exceptionnels :

En 2020, les produits exceptionnels sont en augmentation de + 88 762 € (+136.22 %) par rapport à 2019.

- 35 202 € de reprise de provision pour « charges exceptionnelles » pour le DAEMNA :
  - Reprise provision prime de précarité et congés payés CDD : 33 642 €
  - Reprise provision dépassement contrat véhicules : 1 560 €
- 100 000 € de reprise de provision pour « risque » : fin de la procédure prudhomme après jugement en appel.
- 10 323 € de produits sur exercice antérieur
- 3 541 € de produits exceptionnels : écriture de régularisation concernant le Chef de cuisine au profit du Pôle Hébergement.

## SYNTHÈSE DES PRODUITS

	BP 2020	TOTAL 2020	ECART PRODUITS	Commentaires
MAJE CD 37	912 500,00 €	<b>899 498,00 €</b>	<b>-13 002,00 €</b>	Ecart dû au paiement d'une dotation CPOM en janvier et février au lieu de la dotation appel à projet
UV MECS SAPPPA CD 37	2 292 200,00 €	2 437 129,28 €	144 929,28 €	Ecart dû au paiement d'une dotation CPOM en janvier et février au lieu de la dotation appel à projet
FACT CD37		253 540,00 €	253 540,00 €	suractivité CD 37
AUTRES	3 208 788,00 €	1 710 425,58 €	-1 498 362,42 €	sous activité autres départements
	<b>5 500 988,00 €</b>	<b>4 401 094,86 €</b>	<b>-1 099 893,14 €</b>	
SAPMN CD 37	689 850,00 €	665 851,38 €	-23 998,62 €	Ecart dû au paiement d'une dotation CPOM en janvier et février au lieu de la dotation appel à projet
FACT CD37		19 260,00 €	19 260,00 €	Suractivité CD 37
AUTRES	813 038,00 €	462 760,11 €	-350 277,89 €	Sous activité autres départements
	<b>1 502 888,00 €</b>	<b>1 147 871,49 €</b>	<b>-355 016,51 €</b>	
SPF CD 37	131 400,00 €	<b>109 800,00 €</b>	<b>-21 600,00 €</b>	Début de paiement de la dotation en mars 2020 Démarrage réel en août 2020
SIEMO CD 37	2 230 150,00 €	2 105 079,28 €	-125 070,72 €	Ecart dû au paiement d'une dotation CPOM en janvier et février au lieu de la dotation appel à projet
FACT CD 37		119 286,48 €	119 286,48 €	Suractivité CD 37
AUTRES	72 270,00 €	63 258,00 €	-9 012,00 €	Sous activité autres départements
	<b>2 302 420,00 €</b>	<b>2 287 623,76 €</b>	<b>-14 796,24 €</b>	
SAPED CD 37	1 365 100,00 €	1 212 165,36 €	-152 934,64 €	Ecart dû au paiement d'une dotation CPOM en janvier et février au lieu de la dotation appel à projet
AUTRES	0,00 €	2 691,46 €	2 691,46 €	Activité autres départements non prévues
	<b>1 365 100,00 €</b>	<b>1 214 856,82 €</b>	<b>-150 243,18 €</b>	
DAEMNA CD 37	2 445 500,00 €	<b>2 118 138,00 €</b>	<b>-327 362,00 €</b>	Manque d'orientation de jeunes
SIE PJJ	802 727,02 €	<b>810 755,28 €</b>	<b>8 028,26 €</b>	Suractivité de 3 MJIE

### 3. ANALYSE DES CHARGES

L'ensemble des charges est en diminution de 1 020 860 € (+7.79%) par rapport à l'exercice 2019. Cette augmentation s'explique par la mise en œuvre des réponses aux appels à projet sur le Pôle Hébergement.

Ce nouveau format du Pôle Hébergement va rendre très complexe l'interprétation des écarts entre 2019 et 2020

#### 3.1. Les charges courantes :

Les charges courantes sont en augmentation de + 980 834 € (+ 7.53 %) par rapport à l'exercice 2019.

##### ❖ Achats : - 15 629 € (-1.39%)

- Les postes « énergie », eau, électricité et gaz sont en diminution de -1 312 € (-11.29%) ces dépenses fluctuent en fonction des conditions météorologiques et du nombre de jeunes accueillis.
- Le poste carburant a diminué de -20 109 € (-19.66 %).
- Le poste fournitures médicales représente 28 090 € : ce compte a été utilisé pour l'ensemble des besoins en masque, gel, désinfectant, gant et autres produits destinés à la protection contre la COVID 19.
- Les dépenses en fournitures de bureaux et matériel informatique sont en augmentation de +7 500 € (+24.31 %).
- Les dépenses de fournitures scolaires et vêture pour les jeunes sont en diminution de -19 480 € (-25.05%). Ces dépenses sont liées au nombre de jeunes accueillis et à leurs besoins et elles varient sensiblement d'une année à l'autre.
- Le poste alimentation a diminué de -24 967 € (-4.85 %). Le nombre de repas servi par la cuisine collective a augmenté de + 4 336 (+14.06 %) pour atteindre 35 154 repas. Le coût du repas est passé de 2.99 € en 2019 à 2.61 € en 2020 soit -0.38 € (-12.71 %).
- Les dépenses de petit matériel et outillage et petit matériel de cuisine ont augmenté de +7 383 € (+10.60%). Cette augmentation est liée à l'augmentation des structures d'accueil sur le Pôle Hébergement.

##### ❖ Services extérieurs : + 173 178 € (+ 14.29 %)

- Le poste placement extérieur en augmentation de + 2 279€ (+26.42%). Ce poste varie très sensiblement d'une année à l'autre en du besoin d'éloignement temporaire des jeunes de leur unité éducative.
- Le poste vacances et loisirs a diminué de -35 865 € (-48.15%). En raison du confinement et des restrictions liées à la COVID 19 les activités prévues lors des weekends et des vacances scolaires n'ont pu être totalement mises en place.
- Augmentation des prestations de service de +51 528 € (+72.28%). La prestation de ménage a augmenté de +23 765 € (+38%) pour répondre aux besoins de protection contre la COVID 19. Une modification de statut juridique d'un intervenant en analyse de la pratique génère une augmentation sur ce poste de +18 844 €. Augmentation de

l'intervention du Planning Familial + 3 000 € (50%) pour répondre aux problématiques des jeunes accueillis. Augmentation de l'intervention de AGIRABC pour le soutien scolaire +1 200 € (+48%). Mise en place d'activité pendant le confinement et certaines se sont poursuivies pendant toute l'année, yoga, musique, +10 000 €.

- Augmentation des locations immobilières +57 360 € (+11.46%), des charges locatives liées +9 609 € (+14.32%), des frais d'agence +5 071 € (+890%) de l'entretien bâtiment +18 886 € (+39.26%), de l'entretien du matériel outillage +3 534 € (+75.83%).
  - Augmentation du poste maintenance informatique + 31 057 € (+137.81%). Mise en place de la nouvelle architecture informatique : 1 seul serveur pour l'ensemble de la Sauvegarde, d'où la nécessité de configurer l'ensemble des postes. Cette augmentation est à rapprocher de la diminution des dépenses sur le compte assistance informatique dans les autres services extérieurs.
  - Augmentation du poste crédit-bail +31 347 € (+25.78%): augmentation du nombre de véhicule et augmentation des loyers mais légère diminution du poste location de véhicule -9 160 € (-15.78%).
  - Augmentation du poste assurance +12 023 € (+13.60%) liée au nouveau dimensionnement de la Sauvegarde (habitation, véhicules, salariés, jeunes, familles).
- ❖ Autres services extérieurs : -54 716 € (-11.39%)
- En 2020, il a été fait appel à de l'intérim pour faire face aux difficultés de recrutement pendant la pandémie : 11 578 €.
  - Diminution des stagiaires rémunérés de -319 € (-6.39%).
  - Diminution des charges pour l'analyse de la pratique -41 880 € (-94.92%), le prestataire ayant changé de statut juridique.
  - Diminution des honoraires d'avocats -12 651 € (-78.57%).
  - Diminution des frais de publication-communication -3 199 € (-65.63%). L'année 2019 avait été l'année de la mise en place de la stratégie de communication vis-à-vis des départements extérieurs et des partenaires potentiels.
  - Diminution des transports usagers -44 681 € (-39.14%), des frais de mission -15 652€ (-35.43%) liée au manque d'accueil des jeunes des départements extérieurs et du recentrage de l'activité sur TOURS Métropole.
  - Augmentation de la téléphonie fixe + 6 714 € (+23.24%) en raison du déploiement de la fibre et des abonnements internet pour les jeunes et de la téléphonie mobile +3 685 € (15.44%) liée à l'augmentation du nombre de téléphone mobile mis en place dans les différentes structures.
  - Diminution des frais d'alimentation extérieure -19 286 € (-23.47%) principalement en raison du confinement.
  - Diminution de l'assistance informatique de -35 001 € (-253.51%). Cette ligne comptable ne concerne plus que les hébergements extérieurs de nos logiciels métier. Les autres dépenses ayant été inscrites dans le compte de maintenance informatique.
  - Création de la ligne comptable indemnité d'entretien pour les 2 familles d'accueil recrutées à compter du mois d'août 2020 en réponse aux appels à projet. : + 6074 €

- ❖ Impôts et taxes : + 66 038 € (+ 7.52%)
  - Augmentation des charges salariales +66 566 € (+7.93%) en lien avec l'augmentation du nombre de salarié et de la masse salariale.
  - Diminution des impôts sur produits financiers -784 € -54.56%) en raison de la baisse des rendements des livrets et de la trésorerie.
  - Augmentation des droits d'enregistrement +1 540 (+38.60%). Dépenses très variables en fonction des besoins administratifs des jeunes accueillis.
  - Aucune dépense en 2020 sur le compte impôts indirects : -2 031 €
  
- ❖ Rémunération brute et charges : + 881 248 € (+ 10.18 %) Une année pleine de fonctionnement avec l'ensemble des salariés du dispositif soit une augmentation de la masse salariale brute de + 286 124 € et donc des charges liées +104 696 €.
  - L'effectif moyen entre le 31/12/2019 et le 31/12/2020 a augmenté de 20.25 ETP soit +10.25%
  - La rémunération brute a augmenté de +630 843 € (+10.23 %), incluant la prime COVID pour un montant de 101 660 €.
  - Une augmentation des charges de +116 622 € (+5.01%).
  - Les indemnités de départ en retraite (3 salariés) représentent 41 206 € de salaires bruts et les indemnités de licenciement pour inaptitude (4 salariés) représentent 66 738 € de salaires bruts.
  - Pour le Compte Epargne Temps (CET), le paiement représente 22 322 €, soit une diminution de -267 € (-1.24%)
  - Pour rappel les paiements CET, IDR et les charges associées ainsi que la partie provisionnée des IDR pour les salariés ayant été licenciés pour inaptitude, font l'objet de produits en atténuations (GRII des produits).
  - La valorisation en 2020 des CET : augmentation de +14 844 € (+19.45%)
  - Augmentation des frais de formation (hors Plan de formation): +20 675 € (+361.96%).
  
- ❖ Autres charges de gestion courante (hors frais de siège) : -15 265 € -11.87 %)
  - On retrouve dans ces charges les écritures de frais d'amortissement de bâtiment pour 27 481 € (bâtiment DG et changement d'affectation de l'ex-bâtiment CALDER pour 8 269.91 €) en diminution de -508€ (-1.82%).
  - Les postes pécule, hygiène, cadeaux anniversaire liés à l'activité -15 141 € (-11.87%).
  
- ❖ Charges financières : 63 €
  - Déblocage partiel des emprunts :
  - Nouveaux locaux du Siège : déblocage de 18 000 € sur les 200 000 € souscrits.
  - Création de logement dans le Château de l'Auberdière : déblocage 17 000 € sur les 500 000 € souscrits.

- ❖ Dotations aux amortissements et provisions : -54 263 € soit (-9.97 %)
  - La dotation aux amortissements augmente de +13 739 € (+3.45 %).
  - La dotation pour provisions retraite baisse de -68 000 € (-46.58 %).

### 3.2 Les charges exceptionnelles :

Elles sont en augmentation de +40 026 € (+49.56 %) par rapport à 2019.

- 51 436 € pour le DAEMNA :
  - Provision prime de précarité et congés payés CDD : 34 346 €
  - Provision remise en état des appartements : 13 200 €
  - Provision dépassement contrat véhicules : 3 000 €
  - Provision produits livrés non facturés : 890 €
- 30 569 € de charges sur exercice antérieur :
  - Régularisation des charges sur les appartements VTH et autres logements
  - Factures EDF, VEOLIA
  - Frais de scolarité des jeunes
- 30 000 € de provision pour risque exceptionnel :
  - Une importante fuite d'eau souterraine a été détectée sur le site de l'Aubertière. La facture n'étant pas arrivée avant la clôture des comptes, il a été inscrit une provision qui représente environ 12 000m<sup>3</sup>. Information obtenue auprès des services de Véolia.
- 8 619 € de charges exceptionnelles divers :
  - 3 541 € prime M Chef de cuisine sur le compte ASSO
  - 2 000 € art 700 procédure prudhommale
  - 2 339 € d'écart de caisse (dont 1 472 € vol)

### 4. CONTRIBUTION VOLONTAIRE :

Dans le cadre de l'application de la nouvelle réglementation, les contributions volontaires (bénévolat) ont été valorisées. Ces contributions volontaires n'ont aucun impact sur le résultat de l'exercice.

Nombre d'heures effectuées : 141 H

Valorisation horaire calqué sur le coût horaire des intervenants rémunérés pour le même type d'intervention : 15.25 €

Valorisation totale : 2 150.25 €

## RÉSULTATS PAR ÉTABLISSEMENT

### TABLEAU DE BORD ANNEE 2020 en K€

#### AVEC REPRISE DE RESULTATS ANTERIEURS

	MAJE			SAPMIN			UV MECS SAPPPA			SPF			PÔLE HEBERGEMENT		
	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART
<b>PRODUITS</b>															
recettes journalières	912,50	899,50	-13,00	1 502,89	1 148,14	-354,75	5 500,99	4 401,10	-1 099,89	131,40	109,80	-21,60	8 047,78	6 558,53	-1 489,24
recettes en atténuations	0,89	37,61	36,73	0,00	22,80	22,80	3,70	157,65	153,95	0,00	0,31	0,31	4,59	218,37	213,78
Excédent n-2	0,00	18,53	0,00	0,00	108,46	0,00	0,00	560,51	560,51	0,00	0,00	0,00	0,00	687,50	687,50
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>913,39</b>	<b>955,63</b>	<b>23,72</b>	<b>1 502,89</b>	<b>1 279,40</b>	<b>-331,95</b>	<b>5 504,69</b>	<b>5 119,25</b>	<b>-385,43</b>	<b>131,40</b>	<b>110,11</b>	<b>-21,29</b>	<b>8 052,36</b>	<b>7 464,40</b>	<b>-587,96</b>
<b>CHARGES</b>															
<b><u>VARIABLES</u></b>															
60 : achats stockés & non	64,61	58,46	-6,15	215,80	158,17	-57,63	553,00	392,21	-160,78	2,15	1,17	-0,98	835,56	610,01	-225,55
61 : services extérieurs	41,21	30,97	-10,24	305,45	242,77	-62,67	365,28	379,29	14,01	1,92	0,38	-1,55	713,86	653,41	-60,45
62 : autres services ext,	21,40	13,39	-8,01	91,18	37,18	-53,99	288,21	162,39	-125,82	1,59	7,86	6,26	402,38	220,82	-181,57
63 : impôts et taxes sal,	63,99	65,58	1,59	74,29	66,83	-7,46	349,75	319,95	-29,81	9,16	3,73	-5,44	497,19	456,08	-41,12
64 : salaires et charges	601,89	680,83	78,94	712,15	680,22	-31,93	3 308,85	3 253,10	-55,75	113,77	41,35	-72,43	4 736,66	4 655,50	-81,16
67 : exceptionnelles	0,00	1,23	1,23	0,00	2,32	2,32	0,00	16,39	16,39	0,00	0,01	0,01	0,00	19,94	19,94
<b><u>FIXES</u></b>															
65 : quote part+ autres	77,29	68,96	-8,33	83,43	72,22	-11,21	437,60	389,70	-47,90	2,64	11,18	8,54	600,96	542,06	-58,90
66 : intérêts emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 : dotations amort./ prov	43,00	36,22	-6,78	20,60	19,70	-0,90	202,00	206,23	4,23	0,16	0,10	-0,06	265,76	262,25	-3,51
Déficit n-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>913,39</b>	<b>955,63</b>	<b>42,25</b>	<b>1 502,89</b>	<b>1 279,41</b>	<b>-223,48</b>	<b>5 504,69</b>	<b>5 119,25</b>	<b>-385,43</b>	<b>131,40</b>	<b>65,76</b>	<b>-65,64</b>	<b>8 052,36</b>	<b>7 420,05</b>	<b>-632,31</b>
<b>RESULTAT en Kilo Euros</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44,35</b>	<b>44,35</b>	<b>0,00</b>	<b>44,35</b>	<b>44,35</b>

## TABLEAU DE BORD ANNEE 2020 en K€

### AVEC REPRISE DE RESULTATS ANTERIEURS

	SIEMO			SAPED			PÔLE MILIEU OUVERT			S I E		
	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART
<b>PRODUITS</b>												
recettes journalières	2 303,15	2 410,81	107,66	1 365,10	1 214,86	-150,24	3 668,25	3 625,67	-42,58	802,73	810,76	8,03
recettes en atténuations	39,91	117,06	77,15	69,14	51,00	-18,14	109,05	168,05	59,01	0,00	35,89	35,89
Excédent n-2	0,00	0,00	0,00	0,00	40,60	40,60	0,00	40,60	40,60	4,73	0,00	-4,73
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>2 343,06</b>	<b>2 527,87</b>	<b>184,81</b>	<b>1 434,24</b>	<b>1 306,46</b>	<b>-127,78</b>	<b>3 777,30</b>	<b>3 834,32</b>	<b>57,03</b>	<b>807,46</b>	<b>846,65</b>	<b>39,19</b>
<b>CHARGES</b>												
<b><u>VARIABLES</u></b>												
60 : achats stockés & non	45,25	30,38	-14,87	30,09	17,21	-12,88	75,35	47,59	-27,76	20,57	10,52	-10,05
61 : services extérieurs	110,96	116,81	5,85	89,38	80,29	-9,09	200,34	197,10	-3,24	50,99	50,90	-0,09
62 : autres services ext,	32,29	20,36	-11,93	21,29	15,85	-5,45	53,59	36,21	-17,38	15,87	9,00	-6,86
63 : impôts et taxes sal,	187,12	164,17	-22,95	110,19	93,53	-16,66	297,31	257,70	-39,61	64,60	54,34	-10,26
64 : salaires et charges	1 735,12	1 668,96	-66,16	1 025,61	941,04	-84,58	2 760,74	2 610,00	-150,74	580,52	558,27	-22,25
67 : exceptionnelles	0,00	1,60	1,60	0,00	0,28	0,28	0,00	1,88	1,88	0,00	0,34	0,34
<b><u>FIXES</u></b>												
65 : quote part+ autres	183,32	168,41	-14,91	104,72	106,41	1,69	288,04	274,82	-13,22	59,35	53,69	-5,66
66 : intérêts emprunts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68 : dotations amort./ prov.	49,00	37,77	-11,23	52,94	51,86	-1,09	101,94	89,62	-12,32	15,57	12,26	-3,31
Déficit n-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 343,06</b>	<b>2 208,45</b>	<b>-134,60</b>	<b>1 434,24</b>	<b>1 306,46</b>	<b>-127,78</b>	<b>3 777,30</b>	<b>3 514,91</b>	<b>-262,38</b>	<b>807,46</b>	<b>749,32</b>	<b>-58,14</b>
<b>RESULTAT</b> en Kilo Euros	<b>0,00</b>	<b>319,41</b>	<b>319,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>319,41</b>	<b>319,41</b>	<b>0,00</b>	<b>97,33</b>	<b>97,33</b>

# TABLEAU DE BORD ANNEE 2020 en K€

## AVEC REPRISE DE RESULTATS ANTERIEURS

	DAEMINA avec DAS			association			A.D.S.E		
	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART	BP	REEL	ECART
<b>PRODUITS</b>									
recettes journées	2 445,50	2 118,14	-327,36	0,00	0,00	0,00	14 964,25	13 113,09	-1 851,16
recettes en atténuations	6,98	62,31	55,33	0,00	38,60	38,60	120,61	523,22	402,61
Excédent n-2	120,15	85,14	-35,01	0,00	0,00	0,00	124,89	813,24	688,36
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>2 572,63</b>	<b>2 265,59</b>	<b>-307,05</b>	<b>0,00</b>	<b>38,60</b>	<b>38,60</b>	<b>15 209,75</b>	<b>14 449,56</b>	<b>-760,19</b>
<b>CHARGES</b>									
<b><u>VARIABLES</u></b>									
60 : achats stockés & no	488,65	391,43	-97,22	0,00	7,08	7,08	1 420,12	1 066,63	-353,49
61 : services extérieurs	480,97	424,01	-56,97	0,00	6,48	6,48	1 446,16	1 331,90	-114,26
62 : autres services ext,	164,30	97,15	-67,15	0,00	4,07	4,07	636,13	367,25	-268,88
63 : impôts et taxes sal,	118,31	98,55	-19,76	0,00	1,82	1,82	977,41	868,47	-108,94
64 : salaires et charges	1 079,46	932,45	-147,01	0,00	33,95	33,95	9 157,37	8 790,16	-367,21
67 : exceptionnelles	0,00	10,82	10,82	0,00	3,64	3,64	0,00	36,62	36,62
<b><u>FIXES</u></b>									
65 : quote part+ autres	163,94	129,63	-34,31	0,00	0,08	0,08	1 112,29	1 000,28	-112,01
66 : intérêts emprunts	0,00	0,03	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,03	0,03
68 : dotations amort./ pro	77,00	126,14	49,14	0,00	21,45	21,45	460,27	511,72	51,45
Déficit n-2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 572,63</b>	<b>2 210,21</b>	<b>-362,42</b>	<b>0,00</b>	<b>78,57</b>	<b>78,57</b>	<b>15 209,75</b>	<b>13 973,06</b>	<b>-1 236,69</b>
<b>RESULTAT en Kilo Euros</b>	<b>0,00</b>	<b>55,38</b>	<b>55,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-39,96</b>	<b>-39,96</b>	<b>0,00</b>	<b>476,50</b>	<b>476,50</b>



# 2<sup>ème</sup> PARTIE

## LE BILAN

2020

# A.D.S.E BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

Nouvelle réglementation

Intitulé	2020			2019	%
	Brut	Amort. Prov.	Net		
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>					
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevet, logiciel...	71 643,00 €	52 179,00 €	19 464,00 €	15 574,00 €	24,98
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>					
Terrain	98 649 €	0	98 649 €	98 649 €	0,00
Constructions, agencements	10 188 939 €	7 287 193 €	2 901 746 €	2 966 702 €	-2,19
Matériels & outillages, mobiliers	1 248 286 €	952 399 €	295 887 €	261 903 €	12,98
immobilisation en cours	156 231 €		156 231 €	18 690 €	735,91
<b>Total immob. Corporelles et incorp</b>	<b>11 763 748 €</b>	<b>8 291 771 €</b>	<b>3 471 977 €</b>	<b>3 361 518 €</b>	<b>3,29</b>
<b><u>Immobilisations financières</u></b>					
Participation et créances rattachées					
Autres titres immobilisés					
autres : Dépôts et cautionnements	63 683 €		63 683 €	56 133 €	13,45
<b>Total immob. Financières</b>	<b>63 683 €</b>	<b>0</b>	<b>63 683 €</b>	<b>56 133 €</b>	<b>13,45</b>
<b>TOTAL 1</b>	<b>11 827 431 €</b>	<b>8 291 771 €</b>	<b>3 535 660 €</b>	<b>3 417 651 €</b>	<b>3,45</b>
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>					
<b><u>Créances</u></b>					
Clients et comptes rattachés	548 017 €		548 017 €	611 047 €	-10,32
Autres	46 853 €		46 853 €	56 143 €	-16,55
<b>Total créances</b>	<b>594 870 €</b>	<b>0</b>	<b>594 870 €</b>	<b>667 190 €</b>	<b>-10,84</b>
<b><u>Disponibilités</u></b>					
Crédit agricole	108 982 €		108 982 €	0 €	100,00
Credit coopératif	105 267 €		105 267 €	105 417 €	-0,14
Société générale	2 270 899 €		2 270 899 €	2 723 462 €	-16,62
Caisse d'épargne	557 081 €		557 081 €	547 765 €	1,70
Caisses	81 440 €		81 440 €	114 849 €	-29,09
	0 €		0 €		
<b>Total disponibilités</b>	<b>3 123 669 €</b>	<b>0</b>	<b>3 123 669 €</b>	<b>3 491 493 €</b>	<b>-10,53</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>43 024 €</b>		<b>43 024 €</b>	<b>92 950 €</b>	<b>-53,71</b>
<b>TOTAL 2</b>	<b>3 761 563 €</b>	<b>0</b>	<b>3 761 563 €</b>	<b>4 251 633 €</b>	<b>-11,53</b>
<b>TOTAL GENERAL ( 1 + 2 )</b>	<b>15 588 994 €</b>	<b>8 291 771 €</b>	<b>7 297 222 €</b>	<b>7 669 284 €</b>	<b>-4,85</b>

# A.D.S.E BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

Nouvelle réglementation

Intitulé	2020	2019	%
<b><u>PASSIF</u></b>			
<b><u>FONDS PROPRES</u></b>			
Fonds propres sans droit de reprise	4 504 017 €	4 515 883 €	-0,26
Fonds associatifs avec droit de reprise	0 €	0 €	0,00
Réserves	281 523 €	303 093 €	-7,12
Excédent ou déficit de l'exercice	193 673 €	413 991 €	-53,22
Report à nouveau	-244 448 €	-161 465 €	51,39
<b>sous-total</b>	<b>4 734 765 €</b>	<b>5 071 502 €</b>	<b>-6,64</b>
Fonds consommables Subvention d'investissement Provisions réglementées			
<b>Total des fonds propres (Total 1)</b>	<b>4 734 765 €</b>	<b>5 071 502 €</b>	<b>-6,64</b>
<b><u>FONDS REPORTEES ET DEDIES</u></b>			
fonds reportés liés aux legs et donations fonds dédiés	133 492 €	145 119 €	-8,01
<b>Total des fonds reportes et dédiés (Total 2)</b>	<b>133 492 €</b>	<b>145 119 €</b>	<b>-8,01</b>
<b><u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u></b>			
Provisions pour risques	107 584 €	161 350 €	-33,32
Provision pour charges	641 186 €	656 726 €	-2,37
<b>Total Prov. pour risques et charges (Total 3)</b>	<b>748 770 €</b>	<b>818 076 €</b>	<b>-8,47</b>
<b><u>DETTES</u></b>			
Emprunts obligataires et assimilés			
Emprunts et dettes financières auprès des ETS de crédit	26 907 €	0 €	100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	230 702 €	262 656 €	-12,17
Dettes fiscales et sociales	1 415 094 €	1 370 092 €	3,28
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	915 €	1 389 €	-34,11
Produits constatés d'avance	6 577 €	450 €	1361,56
<b>Total dettes ( Total 4)</b>	<b>1 680 195 €</b>	<b>1 634 587 €</b>	<b>2,79</b>
<b>TOTAL GENERAL (1+2+3)</b>	<b>7 297 222 €</b>	<b>7 669 284 €</b>	<b>-4,85</b>

## A.D.S.E BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

Ancienne réglementation

Intitulé	2020			2019	%
	Brut	Amort. Prov.	Net		
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>					
<b><u>Immobilisations incorporelles</u></b>					
Frais opérations diverses	35 400	35 400			
Concession - Logiciel	36 243	16 779	19 464	15 574	24,98
<b><u>Immobilisations corporelles</u></b>					
Terrain	98 649 €		98 649 €	98 649 €	
Constructions	5 369 668 €	3 894 974 €	1 474 694 €	1 567 265 €	-5,91
Agencements des instal.	4 819 271 €	3 392 219 €	1 427 052 €	1 399 437 €	1,97
Matériels & outillages, mobiliers	680 013 €	551 805 €	128 208 €	123 109 €	4,14
Matériels de transport	47 955 €	43 342 €	4 613 €	8 083 €	-42,93
Mat. Mobilier bur. et infor.	520 318 €	357 252 €	163 066 €	130 710 €	24,75
immobilisation en cours	156 231 €		156 231 €	18 690 €	735,91
<b>Total immob. Corporelles et incorp</b>	<b>11 763 748 €</b>	<b>8 291 771 €</b>	<b>3 471 977 €</b>	<b>3 361 518 €</b>	<b>3,29</b>
<b><u>Immobilisations financières</u></b>					
Dépôts et cautionnements	63 683 €		63 683 €	56 133 €	13,45
<b>Total immob. Financières</b>	<b>63 683 €</b>		<b>63 683 €</b>	<b>56 133 €</b>	<b>13,45</b>
<b>TOTAL 1</b>	<b>11 827 431 €</b>	<b>8 291 771 €</b>	<b>3 535 660 €</b>	<b>3 417 651 €</b>	<b>3,45</b>
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>					
<b><u>Créances</u></b>					
Clients et rattachés	548 017 €		548 017 €	611 047 €	-10,32
Autres	46 853 €		46 853 €	56 143 €	-16,55
<b>Total créances</b>	<b>594 870 €</b>		<b>594 870 €</b>	<b>667 190 €</b>	<b>-10,84</b>
<b><u>Disponibilités</u></b>					
Crédit agricole	108 982 €		108 982 €		100,00
Credit coopératif	105 267 €		105 267 €	105 417 €	-0,14
Société générale	2 270 899 €		2 270 899 €	2 723 462 €	-16,62
Caisse d'épargne	557 081 €		557 081 €	547 765 €	1,70
Caisses	81 440 €		81 440 €	114 849 €	-29,09
<b>Total disponibilités</b>	<b>3 123 669 €</b>		<b>3 123 669 €</b>	<b>3 491 493 €</b>	<b>-10,53</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>43 024 €</b>		<b>43 024 €</b>	<b>92 950 €</b>	<b>-53,71</b>
<b>TOTAL 2</b>	<b>3 761 563 €</b>		<b>3 761 563 €</b>	<b>4 251 633 €</b>	<b>-11,53</b>
<b>TOTAL GENERAL ( 1 + 2 )</b>	<b>15 588 993 €</b>	<b>8 291 771 €</b>	<b>7 297 222 €</b>	<b>7 669 284 €</b>	<b>-4,85</b>

# A.D.S.E BILAN AU 31 DECEMBRE 2020

Ancienne réglementation

Intitulé	2020	2019	%
<b><u>PASSIF</u></b>			
<b><u>CAPITAUX</u></b>			
Fonds associatifs sans droit de reprise	4 255 940 €	4 267 806 €	-0,28
Excédent de l'exercice	193 673 €	413 991 €	-53,22
Déficit de l'exercice			
Report à nouveau ETS affecté	1 250 570 €	767 212 €	-63,00
Report à nouveau ETS en attente d'affectation (reprise)	-530 412 €	1 613 €	-32981,95
Fonds associatifs avec droit de reprise	-301 514 €	-233 999 €	28,85
<b>Total des capitaux (Total 1)</b>	<b>4 868 257 €</b>	<b>5 216 622 €</b>	<b>-6,68</b>
<b><u>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</u></b>			
Provisions pour risques	748 770 €	818 076 €	-8,47
Provision dépréciation client	0 €	0 €	
<b>Total Prov. pour risques et charges (Total 2)</b>	<b>748 770 €</b>	<b>818 076 €</b>	<b>-8,47</b>
<b><u>DETTES</u></b>			
Emprunts et dettes financières	26 907 €	0 €	100,00
Avances et acomptes	0 €	0 €	
Dettes fournisseurs et rattachés	230 702 €	262 656 €	-12,17
Dettes fiscales et sociales	1 415 094 €	1 370 092 €	3,28
Autres dettes	915 €	1 388 €	-34,06
Produits constatés d'avance	6 577 €	450 €	1361,56
<b>Total dettes ( Total 3)</b>	<b>1 680 195 €</b>	<b>1 634 586 €</b>	<b>2,79</b>
<b>TOTAL GENERAL (1+2+3)</b>	<b>7 297 222 €</b>	<b>7 669 284 €</b>	<b>-4,85</b>

## ANALYSE DU BILAN

### 1. VARIATION DES TOTAUX DU BILAN

Années	TOTAL BILAN
2020	7 297 222 €
2019	7 669 284 €
Écart	- 372 063 €

Soit une diminution de - 4.85 % qui se décompose comme suit :

### 2. ANALYSE DE L'ACTIF

#### 2.1 L'actif immobilisé

Acquisitions .....	+ 385 123 €
Immobilisation en cours .....	+ 137 541 €
Cessions et mises hors service .....	0 €
Amortissements de l'exercice .....	- 412 207 €
Dépôt et cautionnements .....	+ 7 550 €
Amortissements immobilisations sorties .....	0 €
	-----
	+ 118 007 €

#### 2.2 L'actif circulant

Créances .....	- 72 320 €
Disponibilités .....	- 367 824 €
Charges constatées d'avance .....	- 49 926 €
	-----
	- 490 070 €

Total égal à la variation ..... - 372 063 €

Les amortissements ont été pratiqués selon les taux normalement appliqués en matière comptable et avec application du prorata temporis lorsqu'il y a acquisition en cours d'année.

#### 2.3 Acquisitions de l'exercice

Les acquisitions sont résumées dans le tableau suivant :

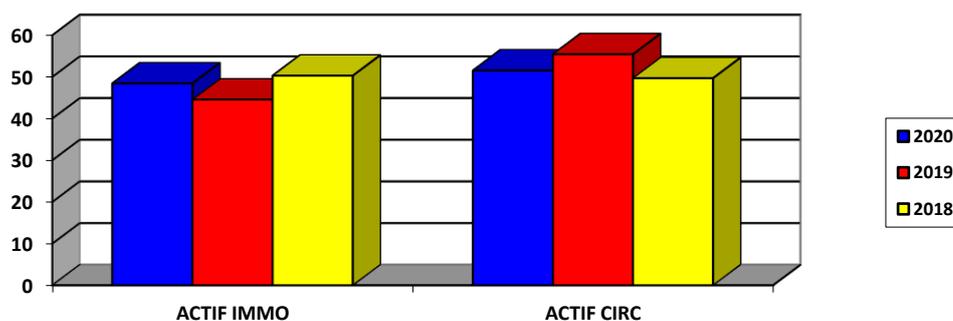
## ACQUISITIONS 2020

	Incorporelles	Constructions	Agencements	Matériel outillage	Mat. Sport camping	Mobilier literie	Matériel roulant	Mat. info Mob bureau	immob. En cours	Dépôts et cautionnements	TOTAL
DIRECTION GENERALE	8 592,00 €		17 339,03 €	581,00 €				3 403,47 €	100 430,39 €		130 345,89 €
UV MECS SAPPFA			43 580,56 €	19 253,27 €		31 528,82 €	3 483,69 €	15 183,06 €		23 641,00 €	136 670,40 €
MAJE			10 736,21 €	1 161,92 €		1 408,61 €		2 016,84 €			15 323,58 €
SAPMIN			7 950,13 €	6 009,68 €		6 662,63 €		14 709,41 €		12 963,00 €	48 294,85 €
SPF								1 340,32 €			1 340,32 €
DAEMNA			12 566,39 €	5 336,68 €		3 131,26 €		24 882,27 €	55 800,36 €	27 079,23 €	128 796,19 €
SIEMO			58 440,49 €					5 750,84 €			64 191,33 €
SAPED			51 448,84 €					2 688,06 €			54 137,50 €
SIE			19 773,03 €					5 351,16 €			25 124,19 €
ASSOCIATION			813,57 €								813,57 €
<b>TOTAL</b>	<b>8 592,00 €</b>		<b>222 648,25 €</b>	<b>32 342,55 €</b>		<b>42 731,32 €</b>	<b>3 483,69 €</b>	<b>75 326,03 €</b>	<b>156 230,75 €</b>	<b>63 683,23 €</b>	<b>605 037,82 €</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>											<b>605 037,82 €</b>

Pour plus de détails voir la liste analytique des entrées d'immobilisations en fin de document

## 2.4 L'actif en pourcentage

	2020	2019
Actif immobilisé	48.45 %	44.56 %
Actif circulant	51.55 %	55.44 %
Total	100,00 %	100,00 %



## 3. ANALYSE DU PASSIF

### 3.1 Variation des capitaux propres

Années	CAPITAUX PROPRES
2020	4 868 257 €
2019	5 216 622 €
Ecart	- 348 365 €

La diminution de - 66.71 % des capitaux propres se décompose ainsi :

Variation fonds associatifs sans droit de reprise .....	- 11 866 €
Variation excédent 2020 / excédent 2019 .....	- 220 318 €
Variation des résultats affectés et en instance d'affectation .....	- 48 667 €
Variation fonds associatifs avec droit de reprise .....	- 67 515 €
	<hr/>
	- 348 365 €

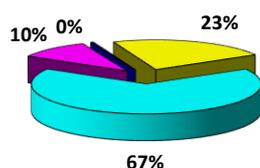
### 3.2 Variation des autres postes du passif

Provisions pour risques et charges .....	- 69 306 €
Dettes :	
Emprunts et dettes financières .....	+ 26 907 €
Dettes fournisseurs et rattachés .....	+ 31 955 €
Dettes fiscales et sociales .....	+ 45 002 €
Autres dettes .....	+ 473 €
Produits constatés d'avance .....	+ 6 127 €
	-----
	- 23 698 €
 Total égal à la variation .....	 - 372 063 €

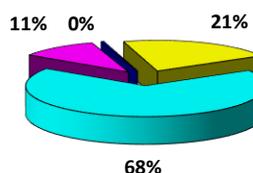
### 3.3 Le passif en pourcentage

	2020	2019
Capitaux propres	66.71 %	68.02 %
Provisions pour risques et charges	10.26 %	10.67 %
Dettes à long terme	0.37 %	0 %
Dettes à court terme	22.66 %	21.31 %
<b>Total</b>	<b>100.00 %</b>	<b>100.00 %</b>

2020



2019



■ CAP PROPRES ■ PROVISIONS ■ DETTES LT ■ DETTES CT

■ CAP PROPRES ■ PROVISIONS ■ DETTES LT ■ DETTES CT

## 4. RATIOS

### 4.1 L'endettement : dettes financières à long terme / capitaux permanents

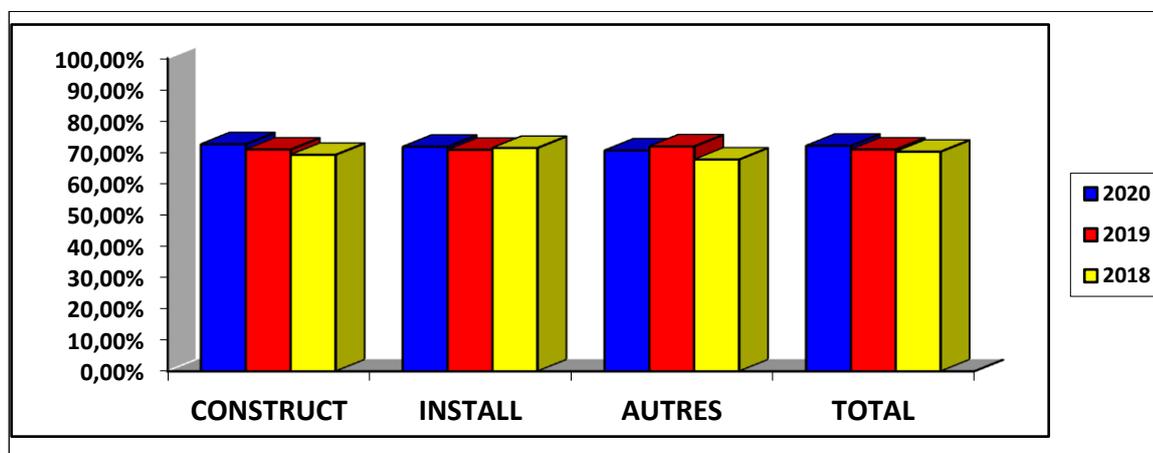
	2020	2019	2018
Taux endettement	0.4 %	0	0

### 4.2 L'apurement de la dette : immo nettes amortissables / dettes financières à long terme

	2020	2019	2018
Apurement	124.65	Sans objet	Sans objet

### 4.3 La vétusté des immobilisations : Amortissements cumulés / immo amortissables

	2020	2019	2018
Constructions	72.50 %	70.80 %	69.10 %
Instal, matériel, outil.	71.70 %	70.70 %	71.30 %
Autres	70.50 %	71.80%	67.60 %
Total	<b>72.00 %</b>	<b>70.10 %</b>	<b>69.20 %</b>



### 4.4 Les Fonds De Roulement :

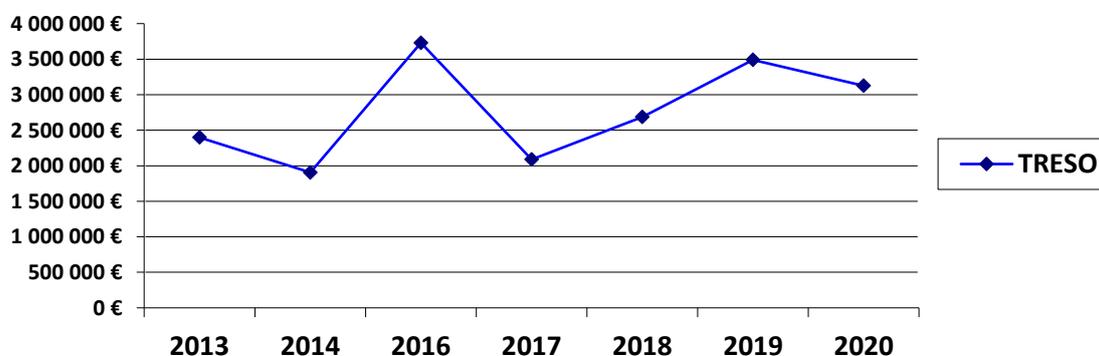
FDR	2020	2019	2018
Investissement	2 458 329 €	2 572 924 €	2 473 799 €
Exploitation	- 350 054 €	44 122 €	-464 307 €
Net global	2 108 275 €	2 617 046 €	2 009 492 €
En jours	60	73	60

#### 4.5 Le Besoin en Fonds De Roulement :

	2020	2019	2018
BFR	- 1 015 394 €	- 874 446 €	- 676 690 €
En jours			

#### 4.6 La Trésorerie nette :

	2020	2019	2018
Trésorerie nette	3 123 669 €	3 491 492 €	2 686 182 €
En jours	81	97	81



#### 4.7 Le Ratio de trésorerie :

	2020	2019	2018
Ratio de trésorerie	2.40	2.60	2.38

La comparaison entre l'actif circulant et les dettes à court terme (y compris la part à moins d'un an des dettes à long terme).

# 3<sup>ème</sup> PARTIE

## LES ANNEXES

2020

## **ANNEXES**

Annexe au bilan avant répartition de l'Exercice clos le **31 DÉCEMBRE 2020**

dont le total est de : **7 297 222 Euros**

et au compte de résultat de l'Exercice, présenté sous forme de liste, dégagant **un excédent de 193 672.79 €**. Les établissements et services liés aux Autorités de Contrôle dégagent **un résultat administratif excédentaire de 233 636.56 €**.

**L'Exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du :**

**1er JANVIER 2020 au 31 DÉCEMBRE 2020**

Les notes indiquées page suivante (sommaire de l'annexe) font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis le **23 avril 2021**.

Elément	ANNEXE	INFORMATIONS	
		PRODUITES	NON PRODUITES
N°	AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT		
	DU 01.01.2020 AU 31.12.2020		
<b>1</b>	<b>I- Règles et méthodes comptables</b>	X	
	Méthodes d'évaluation		
	Calcul des amortissements et des provisions		
	Changements de méthode	X	
	Dérogations		
	Informations complémentaires pour donner l'image fidèle	X	
	<b>II - Compléments d'information relatif au bilan et au compte de résultat</b>		
<b>2</b>	État de l'actif immobilisé	X	
<b>3</b>	État des amortissements	X	
<b>4</b>	État des provisions	X	
<b>5</b>	État des échéances des créances et des dettes	X	
<b>6</b>	Informations et commentaires sur :		
	1. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan		X
	2. Réévaluation		X
	3. Frais d'établissement		X
	4. Frais de recherche appliquée et de développement		X
	5. Fonds commercial		X
	6. Intérêts immobilisés		X
	7. Intérêts sur éléments de l'actif circulant		X
	8. Différences d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant		X
	9. Avances aux dirigeants		X
	10. Produits à recevoir	X	
	11. Charges à payer	X	
	12. Charges et produits constatés d'avance		X
	13. Charges à répartir sur plusieurs exercices		X
	14. Composition du capital social		X
	15. Parts bénéficiaires		X
	<b>III - Engagements financiers et autres informations</b>		
<b>7</b>	Crédit-bail		X
<b>8</b>	Engagements financiers	X	X
<b>9</b>	Dettes garanties par des sûretés réelles	X	
<b>13</b>	Effectif	X	
<b>14</b>	Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société		
<b>15</b>	Liste des filiales et participations		X
	<b>IV - Autres éléments significatifs</b>		X

## PRÉSENTATION DE L'ASSOCIATION

### EXTRAITS DES STATUTS

**Article 1 :** l'Association Départementale pour la Sauvegarde de l'Enfance d'Indre et Loire, fondée en 1946 à TOURS, a pour buts : la protection, l'accueil, l'éducation, l'insertion sociale et professionnelle des jeunes en difficulté, en danger ou délinquants. L'ADSE37 se donne également pour buts la prévention, le soutien à la parentalité ainsi qu'aux adultes en difficultés sociales.

Sa durée est illimitée. Elle a son Siège au : 4 Avenue Marcel DASSAULT 37200 TOURS

### SES MOYENS D'ACTION

- **Les Services du Siège**
- **Des services de Milieu Ouvert :**
  - Le SIE : le Service d'Investigation Educative
  - Le SIEMO : le Service d'Interventions Educatives en Milieu Ouvert
  - Le SAPED : le Service d'Accompagnement de Placement Educatifs à domicile
- **Des services d'Hébergement :**
  - La MAJE : la Maison d'Accueil de Jeunes Enfants
  - Les MECS – UV – SAPPPA : les Maisons d'Enfants à Caractère Social – Les Unités de Vie – Le Service d'Accompagnement de Protection de Proximité en Pré-autonomie
  - Le SAPMN : le Service d'Accueil Personnalisé en Milieu Naturel
  - Le SPF : le Service de Placement Familial
  - Le DAEMNA : le Dispositif d'Accompagnement Educatif des Mineurs Non-Accompagnés
- **Les interventions en partenariat :** le Dispositif Relais d'Indre et Loire.

### 1. RÉGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis et présentés conformément aux dispositions des règlements ANC 2018-06 / ANC 2019-04 et du CRC 99-01 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations.

À titre exceptionnel, les comptes présentés le seront à la fois selon l'application du nouveau règlement ANC2018-6 en version comparative 202/2019 et selon l'application du règlement antérieur appliqué en version comparative 2020/2019 également.

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- La rubrique « Recettes journées, mesures » est remplacée par la rubrique « Concours publics et subventions d'exploitation »
- Les rubriques « Recettes autres » et « Recettes en atténuations diverses » sont remplacées par la rubrique « Autres produits »

- Les transferts de charges comptabilisés dans la rubrique « recettes en atténuations diverses » sont reclassés dans la rubrique « Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transfert de charges »
- La rubrique « Autres charges de gestion courante » est remplacée par la rubrique « Autres charges »
- Les rubriques « Charges financières » et « Produits financiers » ont été reclassées sous le résultat d'exploitation et forment le résultat financier
- Les contributions volontaires en nature sont inscrites en comptabilité et figurent au pied du compte de résultat
- La mention « Fonds associatifs » au passif du bilan est remplacée par la mention « Fonds propres »
- La mention « Fonds reportés et dédiés » a été ajoutée au passif du bilan 2020

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- Indépendance des exercices

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### 1.1 Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou à leur coût de production. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue et selon les règles comptables usuelles.

Les immobilisations « 213xxx construction » sont traitées conformément aux nouvelles règles comptables selon la méthode dite des composants.

CATÉGORIE D'IMMO	MODE D'AMORTISSEMENT	DURÉE
Construction, Gros Œuvre		30 à 50 ans
Agencement, Installation		10 à 25 ans
Matériel, Outillage		3 à 5 ans
Matériel Sport Camping		2 ans
Mobilier Literie		3 à 5 ans
Matériel Roulant		2 à 5 ans
Matériel de Bureau et Informatique		5 ans
Mobilier de Bureau		10 ans

Les cessions et mises hors services non financées par les autorités de contrôle sont comptabilisées au passif du bilan dans le compte « 106 800 », celles financées sont inscrites dans les comptes « 148 6xx ».

### **1.2 Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### **1.3 Les stocks :**

Ils ne font pas l'objet d'un inventaire à la date d'arrêté du bilan ainsi que le permettent les directives comptables dans notre secteur (établissements de moins de 100 lits).

### **1.4 Créances :**

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

### **1.5 Produits financiers :**

La comptabilisation des produits financiers issus des VMP et des livrets, s'effectue dans le compte 763000 « produits financiers » de la Direction Générale. Ils viennent en diminution de la quote part des établissements, reversée à la Direction Générale.

## **2. INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES POUR DONNER L'IMAGE FIDÈLE**

### **2.1 Provisions pour congés payés :**

Elle a été inscrite au bilan pour un montant de **55 888.08 €** correspondant à la variation de la provision entre les deux derniers exercices (2020 et 2019).

Cependant, compte tenu du refus de prise en charge par le Ministère des Affaires Sociales, cette provision a été affectée d'un code analyse différent de celui des établissements et services, de façon à ce qu'elle n'apparaisse pas dans les éléments servant à la détermination des comptes administratifs des établissements et services. Elle est de ce fait, imputée sur les fonds propres.

Cette somme a été calculée en prenant 1/10ème des salaires bruts pour la période du 1er juin au 31 décembre 2020, en enlevant les salaires des personnes parties pendant cette période et les Contrats aidés ainsi que le solde des congés payés non pris au 31/12/2020 et 58 % de charges patronales.

Le total de l'engagement est inscrit au passif du bilan pour **683 082.65 €**.

### **2.2 Intérêts courus non échus :**

Le montant des intérêts courus non échus s'élève à **0 €** pour l'année 2020.

## 2.3 Autres provisions :

### Dotations aux provisions en 2020 :

- Dotation aux provisions pour « départ en retraite » : **78 000 €**
- Dotation aux provisions pour « charges exceptionnelles » 51 436 € dont prime de précarité et CP CDD du 34 346 €, dépassement contrat KM véhicules du DAEMNA pour 3 000 €, remise en état appartements du DAEMNA pour 13 200 €.

### Reprise de Provisions en 2020 :

- Reprise de provisions pour « départ en retraite » en 2020, 3 départs et compensation partielle de 2 licenciements pour inaptitude : **93 540 €**.
- Reprise de provisions réglementées pour « renouvellement IMMO » comme les années précédentes : **11 627 €**.
- Reprise de provisions pour « charges exceptionnelles » : prime de précarité et CP CDD du DAEMNA 33 642 €, dépassement contrat KM véhicules du DAEMNA pour 1 560 €, soit un total de **35 202 €**.
- Reprise de provision pour « risque » : fin de la procédure prudhomale après jugement en appel : **75 000 €** et abandon de la procédure pour un autre salarié : **25 000€**.

## 2.4 Départs à la retraite :

Le montant à décaisser (charges comprises) au titre des départs à la retraite entre 2021 et 2025 est évalué : en 2021 à 93 924 €, en 2022 à 65 979 €, en 2023 à 101 634 €, en 2024 à 146 654 €, en 2025 à 167 876 € soit un total de **577 067 €**.

Il est important de souligner que les autorités de tutelle ont accepté, depuis 2007, l'intégration dans les budgets des établissements, la mise en place de provisions pour anticiper le paiement de ces indemnités. Provisions au 31/12/2020 : **641 186 €**

## 2.5 Rémunérations :

En 2020 le montant brut des 5 meilleures rémunérations (hors IDR et hors CET) **274 981 €**.

## 2.6 Formation :

Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2015, un nouveau moyen d'accès à la formation est mis en place par le biais du CPF (Compte Personnel de Formation), utilisable par le salarié tout au long de sa vie active, pour suivre une formation qualifiante. La gestion de ce compte et la mobilisation des heures se font à l'initiative du salarié avec accord de l'employeur si la formation s'effectue pendant les heures de travail, sans accord si elle s'effectue en dehors du temps de travail. Les acquis du précédent dispositif, le DIF restent utilisable jusqu'au 31/12/2020 (16 374 h pour l'ensemble des salariés au 31/12/2014).

## 2.7 Autres informations significatives :

- Compte épargne temps : le montant de l'Épargne Fédérés pour l'ensemble des « comptes épargne temps » pour l'année 2020 s'élève à **91 403 €** ce qui correspond à **278 jours**. Au 31 décembre 2020, le montant total de l'épargne représente **344 234 €** soit **1 109 jours**.
- Risque prud'homal : fin de la procédure pour licenciement « abusif ». Procédure débutée en 2015. Et abandon d'une autre procédure par un salarié.

La reprise de la provision pour risque de 100 000 € a été comptabilisée en 2020.

- En début d'année 2018, il a été demandé de pouvoir bénéficier rétroactivement d'un allègement de charges URSSAF sur les années 2015, 2016, 2017 en application de l'art L241-10 du code de la sécurité sociale. Un remboursement de 316 909 € a été effectué par l'URSSAF. Un contrôle URSSAF a été réalisé entre mai et juillet générant un redressement de 310 909 €

(art L241-10 et calcul loi Fillon) et des pénalités pour 33 302 €. Un recours gracieux a été engagé, mais n'a rien donné, il a donc été décidé de saisir la justice en 2019. La procédure est toujours en cours.

## 2.8 Pandémie COVID 19 :

L'évènement COVID-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, et n'a pas remis en cause la continuité de l'exploitation. A la date de clôture des comptes de l'exercice 2020, l'Association n'a pas la capacité d'évaluer les conséquences sur les exercices à venir. Toutefois, l'accueil des jeunes en provenance des départements extérieurs a repris.

- Chiffres spécifiques à la pandémie :
  - Achats « masques, gel... » : 28 136 €
  - Désinfection des locaux : 9 072 €
  - Remboursement Etat « activité partielle » : 6 214 €
- Aucun établissement ou service n'a été fermé pendant la pandémie.
- L'activité des établissements et services est maintenue. Des protocoles ont été mis en place au fur et à mesure des décisions gouvernementales pour permettre la continuité de l'activité. De ce fait, il n'y a pas eu de recours au chômage partiel.
- Pour le Pôle hébergement, la mise en place des réponses aux « appels à projet » a été impactée par les mesures de confinement. L'accueil des jeunes en provenance des départements extérieurs ne pouvant se faire. Cette situation a généré un déficit en 2020 pour les établissements concernés. Toutes les places du département 37 sont occupées, la dotation prévue a été maintenue.
- Le dispositif expérimental d'accueil pour les mineurs non accompagnés (DAEMNA) a été reconduit pour 2 ans, soit jusqu'en mai 2022.
- Pour le Pôle milieu ouvert, le transfert des mesures d'AEMO, AEMO R et PEAD entre association se poursuit. Seule la mise en œuvre des nouvelles mesures est retardée. La dotation « appel à projet » prévue par le département 37 a été mise en place.
- Pour le SIE, la montée en charge à 300 mesures, au lieu de 276, a été retardée par le confinement. Elle a été mise en place à partir de la rentrée de septembre.

## 3. COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

### 3.1 Notes sur le bilan actif

**Actif immobilisé** : Les mouvements de l'exercice sont les suivants :

Valeurs brutes	À l'ouverture	Augmentation	Diminution	À la clôture
Immo. Incorporelles	63 051	8 592	0	71 643
Immo. Corporelles	11 179 989	514 074	1 958	11 692 105
Immo. Financières	56 133	26 318	18 768	63 683
<b>TOTAL</b>	<b>11 299 173</b>	<b>548 984</b>	<b>20 726</b>	<b>11 827 431</b>

Amortissements et provisions	À l'ouverture	Augmentation	Diminution	À la clôture
Immo. Incorporelles	47 478	4 701	0	52 179
Immo. Corporelles	7 834 044	407 506	1 958	8 239 592
Immo. Financières				
<b>TOTAL</b>	<b>7 881 552</b>	<b>412 207</b>	<b>1 958</b>	<b>8 291 771</b>

État des créances	Montant net	À 1 an au +	À + de 1 an
Actif immobilisé	3 535 660		3 535 660
Actif circulant	3 718 538	3 718 538	
et charges constatées d'avance	43 024	43 024	
<b>TOTAL</b>	<b>7 297 222</b>	<b>3 761 562</b>	<b>3 535 660</b>

#### Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

Immobilisations financières .....	
Clients & comptes rattachés .....	548 017 €
Autres créances .....	46 853 €
Disponibilités .....	

**Charges à répartir :** Non applicable

#### Engagements financiers et autres informations :

Les 2 nouveaux emprunts de l'exercice 2020 font l'objet de cautionnements solidaires du Département d'Indre et Loire représenté par M PAUMIER Jean-Gérard. La garantie apportée s'élève à 700 000 €, plus intérêts, commissions, frais et accessoires, soit la totalité des prêts.

### 3.2 Notes sur le bilan passif

#### Fonds propres :

Rappel 2012 : Un regroupement des écritures concernant les fonds propres sans droit de reprise a été effectué au 31/12/2012, pour permettre une meilleure lecture du passif du bilan, en les distinguant significativement des fonds avec droit de reprise.

#### Provisions :

Provisions	À l'ouverture	Augmentation	Diminution	À la clôture
Prov. Réglementées				
Prov. p. risq. & charg	818 076	159 436	228 742	748 770
Prov. P. dépréciation	0			0
<b>TOTAL</b>	<b>818 076</b>	<b>159 436</b>	<b>228 742</b>	<b>748 770</b>

**Dettes :**

État des dettes	Mont.brut	À 1 an au +	+1 an - 5 ans	À + de 5 ans
Dettes financ. div.	26 907	21 292	5 615	
Fournisseurs et rattachés	230 702	230 702		
Det. fiscal. & social.	1 415 094	1 415 094		
Dettes/immobilis.	915	915		
Produits const. d'av.	6 577	6 577		
<b>TOTAL</b>	<b>1 680 195</b>	<b>1 674 580</b>	<b>5 615</b>	

Échéances des dettes fournisseurs	Dettes échues à la clôture	Échéance à j +15	Échéance à j + 30	Échéance à j + 60	Échéance au-delà j + 60	TOTAL
Fournisseurs (401 + 403)	30 491	51 143	5 295			87 379
Fournisseurs Immo (404+ 405)	53 275	7 734	24 919			85 927
<b>Total à payer</b>	<b>84 216</b>	<b>58 876</b>	<b>30 214</b>			<b>173 306</b>
Factures non parvenues (408)	8 609	34 437	14 349			57 395
<b>TOTAL</b>	<b>92 826</b>	<b>93 313</b>	<b>44 563</b>			<b>230 702</b>

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Non applicable

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

Emprunts & dettes établ. de crédit .....	26 907 €
Fournisseurs .....	57 395 € (factures à recevoir)
Dettes fiscales & sociales .....	801 746 €
Autres dettes .....	915 €

**3.3 Détail des produits et charges****Produits à recevoir :** Montants des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan**Créances clients et comptes rattachés**

Clients fact. à établir .....	0 €
-------------------------------	-----

**Autres créances**

Etat produits à recevoir .....	19 262 €
Débit. créd. div. prod. à rec .....	27 590 €
Avoirs à recevoir.....	2 236 €

<b>Total .....</b>	<b>49 088 €</b>
--------------------	-----------------

**Charges constatées d'avance :**

**Charges constat. d'avance ..... 43 024 €**

**Charges à payer :** Montants des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan

**Emprunts et dettes et Etablissements de crédit**

Dettes Déblocage partiel des emprunts..... 26 907 €

**Dettes fournisseurs et comptes rattachés**

Fournis. fact. non parvenue ..... 57 395 €

**Dettes fiscales et sociales**

Dettes sociales ..... 801 746 €

**Autres dettes**

Débit. cred. div. char. à payer ..... 915 €

**Total ..... 886 963 €**

**Produits constatés d'avance : ..... 6 577 €**

**4. INFORMATIONS POST CLOTURE**

Les locaux loués pour le SAH depuis 1997 et libérés en mars 2020, font l'objet d'une procédure auprès du Tribunal Judiciaire. Cette procédure a été lancée par le propriétaire après la clôture des comptes. Aucune écriture concernant cette procédure n'a été inscrite en 2020.

## DÉTAIL DES RÉSULTATS ADMINISTRATIFS

### REPRISES SUR RÉSERVE DE COMPENSATION EN 2020 :

	<u>Déficits</u>	<u>Excédents</u>
MECS CHAUMETTE		104 315.00 € (1)
SAH		37 000.00 € (2)
SAPMN		15 755.12 € (3)
SAPED		15 000.00 €
	-----	-----
		172 090.12 €
<b>SOLDE excédentaire de :</b>	<b>172</b>	<b>090.12 €</b>

(1) Au profit des UV MECS SAPPPA (2) Au profit des UV MECS SAPPPA (3) Au profit de la MAJE

### REPRISE RÉSULTAT 2016 EN 2020 :

	<u>Déficits</u>	<u>Excédents</u>
MECS CHAUMETTE		84 351.00 € (1)
SAH		37 006.53 € (2)
SAPMN		22 573.71 €
		.....
		143 931.24 €
<b>SOLDE excédentaire de :</b>	<b>143 931.24 €</b>	

(1) Au profit des UV MECS SAPPPA (2) Au profit des UV MECS SAPPPA

### REPRISE RESULTATS 2018 EN 2020 :

	<u>Déficits</u>	<u>Excédents</u>
MECS CHAUMETTE	2 305.38 €	
S.A.P.M.N.		107 350.01 € (1)
MECS AUBERDIÈRE	5 354.47 €	
SAH		3 956.27 € (2)
SIEMO		25 839.22 € (3)
SAPED	235.84 €	
DAEMNA		85 141.00 €
	-----	-----
	<b>7 895.69 €</b>	<b>222 286.50 €</b>

**SOLDE excédentaire de : 214 390.81 €**

- (1) Dont 21 460.13 € au profit des UV MECS SAPPPA
- (2) Au profit des UV MECS SAPPPA
- (3) Au profit du SAPED

**TOTAL DES REPRISES DE RÉSERVE ET RÉSULTATS EN 2020 : 530 412.17 €**

**RÉSULTATS ADMINISTRATIFS 2020 PROVISOIRES à reprendre en 2022 ou pouvant faire l'objet d'une autre affectation (CASF Art R314-51 et Art R314-43 dans le cadre du CPOM) :**

	<u>Déficits</u>	<u>Excédents</u>
MAJE	2 750.68 €	
UV MECS SAPPPA	280 081.24 €	
SAPMN	0 €	0 €
SPF		44 353.47 €
SIEMO		319 413.77 €
SAPED	0 €	
SIE		97 324.98 €
DAEMNA		55 376.26 €
	----- <b>282 831.92 €</b>	----- <b>516 468.48 €</b>

**RÉSULTAT PROVISOIRE 2020 SUR FONDS PROPRES :**

	<u>Déficits</u>	<u>Excédents</u>
ASSOCIATION	39 963.77 €	
<b>EXCÉDENT PROVISOIRE 2020 :</b>	<b>193 672.79 €</b>	

## VARIATION DES FONDS PROPRES 2020

	Montant au 01/01/2020	Affectation du résultat	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises de l'exercice	Montant au 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	4 515 883 €	-67 754 €	55 888 €		4 504 017 €
Fonds propres avec droit de reprise	0 €		0 €	0 €	0 €
Réserves	303 093 €	0 €	0 €	21 570 €	281 523 €
Report à nouveau	-161 464 €	481 745 €	58 291 €	623 020 €	-244 448 €
Excédent ou déficit de l'exercice	413 991 €		0 €	220 318 €	193 673 €
<b>Situation nette</b>	<b>5 071 503 €</b>				<b>4 734 765 €</b>
Fonds propres consommables	0 €		0 €	0 €	0 €
Subvention d'investissement	0 €		0 €	0 €	0 €
Provisions réglementées	0 €		0 €	0 €	0 €
<b>TOTAL</b>	<b>5 071 503 €</b>	<b>413 991 €</b>	<b>114 179 €</b>	<b>864 908 €</b>	<b>4 734 765 €</b>

## VARIATION DES FONDS DEDIES

Variation des fonds dédiés issus de	Montant au 01/01/2020	Reports	UTILISATION		Transferts	Montant au 31/12/2020	
			montant global	dont remboursements		montant global	dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Provisions réglementées pour renouvellement immobilisation	145 119 €		11 627 €			133 492 €	
Contributions financières d'autres organismes							
Ressources liées à la générosité du public							
<b>TOTAL</b>							

## EFFECTIF MOYEN EN EQUIVALENT TEMPS PLEIN au 31/12/2020

	Direction Générale	UY/MECS SAPPAA	MAJE	S.I.E.	SIEMO	SAPED	SPF	S.A.P.M.N.	D.A.E.M.N.A	Fonds propres	TOTAL
Cadres non médicaux	3,80	5,40	1,04	1,00	3,55	2,45	0,04	1,52	2,20	0	21
Animation education atelier	4,60 *	41,70	7,70	6,09	27,53	15,50	2,30	8,90	14,00	0	128,32
Services généraux et administration	5,17	29,92	5,86	1,30	4,45	2,50	0,10	2,91	4,45	0	56,66
Médical et paramédical	0,00	1,10	0,35	2,00	2,00	1,00	0,10	0,60	0,65	0	7,8
<b>TOTAL</b>	<b>13,57</b>	<b>78,12</b>	<b>14,95</b>	<b>10,39</b>	<b>37,53</b>	<b>21,45</b>	<b>2,54</b>	<b>13,93</b>	<b>21,30</b>	<b>0</b>	<b>213,78</b>
Contrats aidés ou contrats professionnalisation ou apprenti	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0	4
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13,57</b>	<b>81,12</b>	<b>14,95</b>	<b>10,39</b>	<b>37,53</b>	<b>21,45</b>	<b>2,54</b>	<b>13,93</b>	<b>22,30</b>	<b>0,00</b>	<b>217,78</b>

\* : 1 salariée mise à disposition de son syndicat

**BILAN FINANCIER 2020**

BIENS		2018	2019	2020	FINANCEMENTS		2018	2019	2020
<b>Biens stables</b>					<b>Financements stables</b>				
Immobilisations incorporelles		63 051	63 051	71 643	Apports ou fonds associatifs		868 303	888 509	876 643
Immobilisations corporelles brutes :					Excédents affectés à l'investissement				
- Terrains		98 649	98 649	98 649	Amortissements :				
- Constructions		5 369 668	5 369 668	5 369 668	- Immobilisations incorporelles		36 482	47 478	52 179
- Installations techn., matériel, outillage		5 297 802	5 201 047	5 499 668	- Constructions		3 709 272	3 802 403	3 894 974
- Autres		451 345	491 936	568 273	- Installations techn., matériel, outillage		3 778 784	3 678 501	3 944 024
Immobilisations corporelles en cours		12 590	18 690	156 231	- Autres		305 248	353 143	400 595
Immobilisations financières		44 875	56 133	63 683	Subventions d'investissements		2 660 113	2 660 113	2 660 113
Charges à répartir					Provisions (sur réalisations d'immob°)				
Autres					Emprunts et dettes financières		0	0	26 907
Comptes de liaison investissement					Dépôts et cautionnements reçus		1 771 364	1 771 364	1 771 364
TOTAL II		11 337 980	11 299 174	11 827 431	Réserves de plus-values nettes		682 213	670 587	658 961
					Provisions Renouv immo + réserves PVC				
					Comptes de liaison investissement				
					TOTAL I		13 811 779	13 872 098	14 285 760
					<b>FONDS DE ROULEMENT</b>		<b>2 473 799</b>	<b>2 572 924</b>	<b>2 458 329</b>
					<b>D'INVESTISSEMENT NEGATIF (II-II)</b>				
<b>Actifs stables d'exploitation</b>					<b>Financements stables d'exploitation</b>				
Report à nouveau déficitaire		1 713 709	1 368 729	1 417 395	Réserve de trésorerie		807 979	807 979	807 979
Résultat de l'exercice (déficit)					Réserve de compensation				
Créances glissantes (art.97)					Résultat de l'exercice (excédent)		316 917	413 991	193 673
Provisions réglementées Congés Payés		580 535	627 195	683 082	Report à nouveau excédentaire à :				
Comptes de liaison trésorerie (stable)					- réduction charges d'exploitation				
TOTAL IV		2 294 244	1 995 924	2 100 477	- financement mesures d'exploitation		705 041	818 076	748 771
					Fonds dédiés				
					Comptes de liaison trésorerie (stable)				
					TOTAL III		1 829 937	2 040 046	1 750 423
					<b>FONDS DE ROULEMENT</b>		<b>0</b>	<b>44 122</b>	<b>0</b>
					<b>D'EXPLOITATION NEGATIF (III-IV)</b>				
					<b>FONDS DE ROULEMENT NET</b>		<b>2 009 492</b>	<b>2 617 046</b>	<b>2 108 275</b>
					<b>GLOBAL NEGATIF</b>				
<b>Valeurs d'exploitation</b>					<b>Dettes d'exploitation</b>				
Stocks					Avances reçues				
Avances et comptes versés		457 753	611 047	548 017	Fournisseurs d'exploitation		181 526	262 656	230 702
Organismes payeurs, usagers					Dettes sociales		1 273 057	1 370 092	1 415 094
Créances diverses d'exploitation		239 346	56 143	46 853	Dettes fiscales		584	1 388	915
Créances irrécouvrables admises en NV		83 196	92 950	43 024	Provisions pour dépréciation				
Charges constatées d'avance					Produits constatés d'avance		1 818	450	6 577
(Recettes à classer, avec le signe -)					Ressources à reverser à l'aide sociale				
Comptes de liaison exploitation					Fonds déposés par les résidents				
TOTAL VI		780 295	760 140	637 894	(Dépenses à classer, avec le signe -)				
					Comptes de liaison exploitation				
					TOTAL V		1 456 985	1 634 586	1 653 288
					<b>EXCEDENT DE FINANCEMENT</b>		<b>676 690</b>	<b>874 446</b>	<b>1 015 394</b>
					<b>D'EXPLOITATION (VI-V)</b>				
<b>Liquidités</b>					<b>Financements à court terme</b>				
Valeurs mobilières de placement		2 686 182	3 491 492	3 123 669	Fournisseurs d'immobilisations				
Disponibilités					Fonds des majeurs protégés				
Comptes de liaison trésorerie					Concours bancaires courants				
TOTAL VIII		2 686 182	3 491 492	3 123 669	Ligne de trésorerie				
					Intérêts courus		0	0	0
					Comptes de liaison trésorerie				
					TOTAL VII		0	0	0
					<b>TRESORERIE POSITIVE (VIII - VII)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
					<b>TOTAL DES BIENS</b>		<b>17 098 701</b>	<b>17 546 730</b>	<b>17 689 471</b>
					<b>(II+IV+VI+VIII)</b>				
					<b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>		<b>17 098 701</b>	<b>17 546 730</b>	<b>17 689 471</b>
					<b>(I+III+V+VII)</b>				

**LISTE DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Entrée du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Dossier : ADSE37 - ADSE 37

Compte 2013000000

au 2184000000

Norme : Fiscale

N° Immo

à

N°	Libellé	Amortissement				Ajusté	Date d'entrée	Type d'entrée
		Début	Qté	Mode	Durée			

Compte n° : 205000000 CONCESS.ET DROITS SIMILAIRES LOGICI									
0002020103	EXTENSION OCTIME licence 500	11/03/2020	1	L	5	11/03/2020	3 000.00	11/03/2020	Acquisition
0002020116	SITE INTERNET USEFUL	15/10/2020	1	L	3	15/10/2020	5 592.00	15/10/2020	Acquisition
<b>Total * Compte 205000000 CONCESS.ET DROITS SIMILAIRES Nb=2</b>							<b>8 592.00</b>		

Compte n° : 2135000000 INSTAL. GENERALE AGENCEMENT CONSTRU									
0002020107	BALLON EAU CHAUDE CE	20/07/2020	1	L	5	20/07/2020	938.59	20/07/2020	Acquisition
0002020109	BAIE TECHNIQUE NOUVAU SERVEUR	30/10/2020	1	L	10	30/10/2020	1 882.56	30/10/2020	Acquisition
0002020110	CLIMATISATION LOCAL SERVEUR	05/11/2020	1	L	10	05/11/2020	3 505.40	05/11/2020	Acquisition
0002020111	RENOVATION EXTENSION PARKING	01/10/2020	1	L	15	01/10/2020	162 552.66	01/10/2020	Acquisition
0002020113	CABLAGE INTERBATIMENT CHAUMETTE	30/10/2020	1	L	10	30/10/2020	4 339.93	30/10/2020	Acquisition
0002020114	COFFRETS BRASSAGE INFO CHAUMETTE	30/10/2020	1	L	10	30/10/2020	1 918.27	30/10/2020	Acquisition
0002020115	SIGNALISATION SITE M DASSAULT	16/11/2020	1	L	3	16/11/2020	2 731.74	16/11/2020	Acquisition
0002020117	MARQUAGE PARKING	30/11/2020	1	L	4	30/11/2020	853.20	30/11/2020	Acquisition
0002020403	RENO BUREAU ARCHIVES + ENTRETIEN 1	18/12/2020	1	L	10	18/12/2020	1 810.99	18/12/2020	Acquisition
0002020502	CHAUFFEAU SALLE ATTENTE + TOILETTES	18/05/2020	1	L	5	18/05/2020	956.93	18/05/2020	Acquisition
0002020505	RENO BUREAU ARCHIVES + ENTRETIEN 1	18/12/2020	1	L	10	18/12/2020	3 803.06	18/12/2020	Acquisition
0002020916	VITRE BUREAU ACCUEIL	24/11/2020	1	L	10	24/11/2020	918.70	24/11/2020	Acquisition
0020201701	CHAUDIERE MURALE DE DIETRICH EVODENS	20/01/2020	1	L	15	20/01/2020	8 084.41	20/01/2020	Acquisition
0020201704	RENO BUREAU ARCHIVES + ENTRETIEN 1	18/12/2020	1	L	10	18/12/2020	3 440.87	18/12/2020	Acquisition
0020201902	ROBINET PRELEV BALLON ECS	12/03/2020	1	L	5	12/03/2020	549.86	12/03/2020	Acquisition
0020201921	AMENAGEMENT GROUPE SCOLAIRE	21/02/2020	1	L	5	21/02/2020	4 778.40	21/02/2020	Acquisition
0020201935	ETANCHEITE TOIT SALLE POLYVALENTE	09/07/2020	1	L	10	09/07/2020	3 750.00	09/07/2020	Acquisition
0020201951	RIDEAUX OCCULTANTS NON FEU	21/10/2020	1	L	5	21/10/2020	796.51	21/10/2020	Acquisition
0020201954	LIAISON WIFI DISSIP	30/10/2020	1	L	5	30/10/2020	1 147.62	30/10/2020	Acquisition
0020201963	CABLAGE SERVEUR	30/10/2020	1	L	10	30/10/2020	1 320.64	30/10/2020	Acquisition
0020201965	CABLAGE FIBRE	15/11/2020	1	L	10	15/11/2020	720.17	15/11/2020	Acquisition
0020201967	4 ONDULEURS EATON + 3TP LINK	18/11/2020	1	L	7	18/11/2020	519.48	18/11/2020	Acquisition
0020201971	PANNEAUX COM SITE AUBERDIERE	31/12/2020	1	L	3	31/12/2020	2 417.40	31/12/2020	Acquisition
0020201972	PANNEAUX COM SITE CHAUMETTE	31/12/2020	1	L	3	31/12/2020	3 585.36	31/12/2020	Acquisition
0020202005	PEINTURE PORTES + SALON	16/07/2020	1	L	5	16/07/2020	5 325.50	16/07/2020	Acquisition
<b>Total * Compte 2135000000 INSTAL. GENERALE AGENCEMENT Nb=25</b>							<b>222 648.25</b>		

Compte n° : 2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE									
0002020101	IPHONE XR 64 GO BLANC	21/01/2020	1	L	2	21/01/2020	581.00	21/01/2020	Acquisition
0002020906	ELECTROMENAGER BUREAU SAPMN	24/07/2020	1	L	5	24/07/2020	891.98	24/07/2020	Acquisition
0002020911	2 REFIRG MOULINEX MSTTR105WHA + 5	21/12/2020	1	L	3	21/12/2020	2 809.82	21/12/2020	Acquisition
0002020913	ELECTROMENAGER SAPMN	30/09/2020	1	L	3	30/09/2020	1 109.95	30/09/2020	Acquisition
0002020914	6 TV BRANDT B2450HD	11/08/2020	1	L	3	11/08/2020	719.93	11/08/2020	Acquisition

# LISTE DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Entrée du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Dossier : ADSE37 - ADSE 37

Compte 2013000000 au 2184000000

Norme : Fiscale

N° Immo

à

N°	Libellé	Amortissement					Ajusté	Date d'entrée	Type d'entrée	
		Début	Qté	Mode	Durée	Date Acq				Mtt à amortir
0002020920	FOUR PROLINE CNE7W + CONGEL-REFRI	02/12/2020	1	L	2	02/12/2020	478.00	02/12/2020	Acquisition	
0020201802	LAVE LINGE FAURE FWF 10120PS + SECHE	03/03/2020	1	L	2	03/03/2020	899.99	03/03/2020	Acquisition	
0020201803	2 LAVE LINGE INDESIT BTWA5952FR + 1 TV	05/05/2020	1	L	3	05/05/2020	627.90	05/05/2020	Acquisition	
0020201807	ELECTROMENAGER APPART	07/09/2020	1	L	2	07/09/2020	3 808.79	07/09/2020	Acquisition	
0020201904	ELECTRO T4 SAPPPA COLOC FRANC PALAIS	06/03/2020	1	L	3	06/03/2020	864.95	06/03/2020	Acquisition	
0020201906	BOUCHARDIERE : CUISINIERE PROLINE +	11/03/2020	1	L	3	11/03/2020	1 633.96	11/03/2020	Acquisition	
0020201914	10 TV LED SAPPPA COLLEC CHAUMETTE	04/05/2020	1	L	2	04/05/2020	1 618.90	04/05/2020	Acquisition	
0020201915	EPAN LAVE LINGE + SECHE LINGE	29/04/2020	1	L	3	29/04/2020	888.98	29/04/2020	Acquisition	
0020201919	TV THOMSON + SECHE LINGE BEKO	15/05/2020	1	L	3	15/05/2020	746.88	15/05/2020	Acquisition	
0020201928	REFRIGERATEUR SAMSUNG RB3EJ5200SA	07/07/2020	1	L	5	07/07/2020	509.99	07/07/2020	Acquisition	
0020201936	3 REFRIGERATEURS SAPPPA CHAUMETTE	29/07/2020	1	L	3	29/07/2020	1 396.97	29/07/2020	Acquisition	
0020201937	SAPPPA COLOC FRANC PALAIS	05/06/2020	1	L	3	05/06/2020	744.96	05/06/2020	Acquisition	
0020201943	ELECTROMENAGER BUT SAPPPA FANCE	18/06/2020	1	L	3	18/06/2020	439.98	18/06/2020	Acquisition	
0020201945	ELECTROMENAGER SAPPPA FANE PALAIS	18/06/2020	1	L	3	18/06/2020	1 479.94	18/06/2020	Acquisition	
0020201946	ELECTROMENAGER APPT SAPPPA BEL AIR	23/07/2020	1	L	3	23/07/2020	905.84	23/07/2020	Acquisition	
0020201947	REFRIG AMERICAIN PROLINE PSBS92IX	30/08/2020	1	L	5	30/08/2020	549.00	30/08/2020	Acquisition	
0020201957	ELECTROMENAGER CONFORAMA SAPPPA	03/09/2020	1	L	3	03/09/2020	1 895.94	03/09/2020	Acquisition	
0020201958	2 LAVE LINGE indesitMTWA81483WFR24M	30/09/2020	1	L	3	30/09/2020	538.00	30/09/2020	Acquisition	
0020201959	LAVE VAISSELLE EPAN THOMINOX SILENCE	18/09/2020	1	L	3	18/09/2020	599.00	18/09/2020	Acquisition	
0020201960	CELLULE REFROIDISSEMENT CUISINE	30/11/2020	1	L	10	30/11/2020	5 161.92	30/11/2020	Acquisition	
0020201970	MATERIEL APPART T4	14/12/2020	1	L	3	14/12/2020	439.98	14/12/2020	Acquisition	
<b>Total * Compte 2154000000 MATERIEL ET OUTILLAGE</b>		<b>Nb=26</b>					<b>32 342.55</b>			

Compte n° : 2154030000 MOBILIER ET LITERIE									
0002020905	MOBILIER STUDIOS	05/06/2020	1	L	2	05/06/2020	548.94	05/06/2020	Acquisition
0002020912	MOBILIER APPART JEUNES BUT	21/07/2020	1	L	3	21/07/2020	1 499.82	21/07/2020	Acquisition
0002020915	MOBILIER APPART JEUNES BUT	05/08/2020	1	L	3	05/08/2020	1 535.79	05/08/2020	Acquisition
0002020922	MOBILIER IKEA APPRT	17/11/2020	1	L	3	17/11/2020	3 078.08	17/11/2020	Acquisition
0020201806	4 CLIC CLAC	07/09/2020	1	L	2	07/09/2020	979.18	07/09/2020	Acquisition
0020201808	10 LITS MANUTAN	08/09/2020	1	L	2	08/09/2020	2 152.08	08/09/2020	Acquisition
0020201903	MOBILIER SAPPPA COLOC FRANC PALAIS	26/02/2020	1	L	3	26/02/2020	1 421.26	26/02/2020	Acquisition
0020201905	MOBILIER TU SAPPPA COLOC FRANC PALAIS	06/03/2020	1	L	3	06/03/2020	379.97	06/03/2020	Acquisition
0020201918	2 CANAPE + 1 CHAISE BUT EPAN	11/05/2020	1	L	3	11/05/2020	1 346.88	11/05/2020	Acquisition
0020201920	MOBILIER BUT	27/01/2020	1	L	3	27/01/2020	1 359.93	27/01/2020	Acquisition
0020201923	MOBILIER LITERIE MANUTAN	10/06/2020	1	L	5	10/06/2020	1 224.25	10/06/2020	Acquisition
0020201924	12 LITS + MATELAS MANUTAN	25/06/2020	1	L	5	25/06/2020	4 534.51	25/06/2020	Acquisition
0020201926	MOBILIER IKEA T4	03/06/2020	1	L	5	03/06/2020	1 860.27	03/06/2020	Acquisition
0020201927	MOBILIER IKEA COLOC FRANC PALAIS	12/06/2020	1	L	5	12/06/2020	2 000.21	12/06/2020	Acquisition
0020201929	MOBILIER SAPPPA FRANC PALAIS	29/06/2020	1	L	5	29/06/2020	821.79	29/06/2020	Acquisition
0020201930	MOBILIER IKEA BOUCHARDIERE	29/06/2020	1	L	5	29/06/2020	686.85	29/06/2020	Acquisition

# LISTE DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS

Entrée du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Dossier : ADSE37 - ADSE 37

Compte 2013000000

au 2184000000

Norme : Fiscale

N° Immo

à

N°	Libellé	Amortissement					Ajusté	Date d'entrée	Type d'entrée
		Début	Qté	Mode	Durée	Date Acq			
0020201931	2 ARMOIRES BOUCHARDIERE	05/03/2020	1	L	5	05/03/2020	399.98	05/03/2020	Acquisition
0020201933	MOBILIER LITERIE	24/02/2020	1	L	5	24/02/2020	1 265.86	24/02/2020	Acquisition
0020201938	MOBILIER SAPPAA FARNC PALAIS	24/07/2020	1	L	5	24/07/2020	1 058.79	24/07/2020	Acquisition
0020201941	10 LITS SAPPAA BEL AIR MANUTAN	03/08/2020	1	L	3	03/08/2020	3 780.96	03/08/2020	Acquisition
0020201942	MOBILIER BUT SAPPAA FRANC PALAIS	07/08/2020	1	L	5	07/08/2020	829.35	07/08/2020	Acquisition
0020201944	MOBILIER BUT SAPPAA FRANC PALAIS	07/08/2020	1	L	3	07/08/2020	3 138.50	07/08/2020	Acquisition
0020201948	MOBILIER BUT APPRT SAPPAA BEL AIR	07/08/2020	1	L	3	07/08/2020	813.86	07/08/2020	Acquisition
0020201956	MOBILIER CONFORAMA BEL AIR	03/09/2020	1	L	3	03/09/2020	1 342.15	03/09/2020	Acquisition
0020201962	15 BUREAUX APPART	18/09/2020	1	L	3	18/09/2020	779.85	18/09/2020	Acquisition
0020201968	MOBILIER 1 T4 CONFORAMA	30/11/2020	1	L	2	30/11/2020	1 249.80	30/11/2020	Acquisition
0020201969	MOBILIER APPART T4	14/12/2020	1	L	3	14/12/2020	1 233.80	14/12/2020	Acquisition
0020202002	11 CHAISES EVOLUTIVES	10/03/2020	1	L	2	10/03/2020	772.97	10/03/2020	Acquisition
0020202003	2 LITS MAXENE MANUTAN	12/06/2020	1	L	3	12/06/2020	635.64	12/06/2020	Acquisition
0020202102	MOBILIER EDUC SPF	23/07/2020	1	L	5	23/07/2020	514.72	23/07/2020	Acquisition
<b>Total * Compte 2154030000 MOBILIER ET LITERIE</b>					<b>Nb=30</b>		<b>43 246.04</b>		

Compte n° : 2182000000 MATERIELS ROULANTS									
0020201911	DR 631 AF	21/05/2020	1	L	2	21/05/2020	1 161.23	21/05/2020	Acquisition
0020201912	DR 226 AF	21/05/2020	1	L	2	21/05/2020	1 161.23	21/05/2020	Acquisition
0020201913	DR 693 AE	21/05/2020	1	L	2	21/05/2020	1 161.23	21/05/2020	Acquisition
<b>Total * Compte 2182000000 MATERIELS ROULANTS</b>					<b>Nb=3</b>		<b>3 483.69</b>		

Compte n° : 2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE									
0002020104	PC PORTABLE HP 250 G7 + ECRAN CHARGE	30/04/2020	1	L	5	30/04/2020	1 058.09	30/04/2020	Acquisition
0002020105	2 IMPRIMANTES EPSON WF2865DWF	30/04/2020	1	L	3	30/04/2020	260.64	30/04/2020	Acquisition
0002020106	2 ECRANS 22 AOC E2270SWN	30/04/2020	1	L	2	30/04/2020	238.80	30/04/2020	Acquisition
0002020108	UNITE CENTRALE RH BEAUDUCEAU	10/08/2020	1	L	5	10/08/2020	789.60	10/08/2020	Acquisition
0002020112	3 ECRANS PIVOT LED 23.8"	09/11/2020	1	L	5	09/11/2020	500.40	09/11/2020	Acquisition
0002020402	1 PC HP 260 G3 8CC0152P83 +2 ECRANS	15/11/2020	1	L	5	15/11/2020	2 619.60	15/11/2020	Acquisition
0002020404	2 PC PORTABLES HP 250 G7 CND029328G	31/12/2020	1	L	1	31/12/2020	1 590.41	31/12/2020	Acquisition
0002020501	IMPRIMANTE LAZER LEXMARK M1246	14/02/2020	1	L	5	14/02/2020	466.38	14/02/2020	Acquisition
0002020504	6 PC HP 260 G3 + 3 ECRANS 22"	10/12/2020	1	L	5	10/12/2020	4 856.41	10/12/2020	Acquisition
0002020902	PC PORTABLE DIR ADJ HP 250 G7	30/01/2020	1	L	5	30/01/2020	437.40	30/01/2020	Acquisition
0002020903	3 PC PORTABLES EDUC HP 250 G7 EDUC	31/01/2020	1	L	5	31/01/2020	2 624.40	31/01/2020	Acquisition
0002020907	PROTABLE HP CND02834ZG	07/09/2020	1	L	5	07/09/2020	830.10	07/09/2020	Acquisition
0002020908	PORTABLE HP CND02834ZD	07/09/2020	1	L	5	07/09/2020	830.10	07/09/2020	Acquisition
0002020909	FIXE HP 8CC0132KLL	07/09/2020	1	L	5	07/09/2020	756.60	07/09/2020	Acquisition
0002020917	VIDEO PROJECTEUR DLP VIEWSONIC M1	24/12/2020	1	L	5	24/12/2020	471.24	24/12/2020	Acquisition
0002020918	PC SECRETARIAT	10/12/2020	1	L	5	10/12/2020	928.80	10/12/2020	Acquisition

**LISTE DES ENTREES D'IMMOBILISATIONS**

Entrée du 01/01/2020 au 31/12/2020

En Euro

Dossier : ADSE37 - ADSE 37

Compte 2013000000

au 2184000000

Norme : Fiscale

N° Immo

à

N°	Libellé	Amortissement					Ajusté	Date d'entrée	Type d'entrée
		Début	Qté	Mode	Durée	Date Acq			
0020201703	1 PC HP 250G7 + 1 PC HP 260 G3 + 3	10/12/2020	1	L	5	10/12/2020	2 533.20	10/12/2020	Acquisition
0020201804	4 PORTABLES 2 HP CND0112RCX et	30/06/2020	1	L	5	30/06/2020	3 724.81	30/06/2020	Acquisition
0020201809	10 PC PORTABLES HP250G7	30/11/2020	1	L	5	30/11/2020	7 556.00	30/11/2020	Acquisition
0020201907	PC CSE HP PROBOOK 450 G6	31/01/2020	1	L	5	31/01/2020	1 110.00	31/01/2020	Acquisition
0020201908	PC DIR ADJ POLE HEBERGEMENT	31/01/2020	1	L	5	31/01/2020	985.80	31/01/2020	Acquisition
0020201909	PC EDUC SAPPPA HP BUSINESS DESKTOP	29/02/2020	1	L	5	29/02/2020	881.40	29/02/2020	Acquisition
0020201910	PC HP PRODESK 400P + 2 ECRANS 22 AOC	31/01/2020	1	L	5	31/01/2020	1 017.60	31/01/2020	Acquisition
0020201916	PC HP 260 G3 ASSISTANTE DIR	30/04/2020	1	L	5	30/04/2020	765.60	30/04/2020	Acquisition
0020201925	ORDI HP 260 G3 8CC0132KHX	30/06/2020	1	L	5	30/06/2020	884.40	30/06/2020	Acquisition
0020201940	PORTABLE CSE HP CND02932XT	10/08/2020	1	L	5	10/08/2020	825.60	10/08/2020	Acquisition
0020201952	FIXE educ hp 8cc01349r8	07/09/2020	1	L	5	07/09/2020	863.28	07/09/2020	Acquisition
0020202001	PC PORTABLE DIR ADJ HP 250 G7	30/01/2020	1	L	5	30/01/2020	437.40	30/01/2020	Acquisition
0020202006	PORTABLE CSE HPCND028353S	07/09/2020	1	L	5	07/09/2020	825.60	07/09/2020	Acquisition
0020202101	ORDI PORTABLE EDUC HP CND02834Z0	07/09/2020	1	L	5	07/09/2020	825.60	07/09/2020	Acquisition
<b>Total * Compte 2183000000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE</b>						<b>42 495.26</b>			

Compte n° : 2184000000 MOBILIER DE BUREAU									
0002020102	2 CAISSONS HB MELA (compta + rh)	30/01/2020	1	L	5	30/01/2020	555.94	30/01/2020	Acquisition
0002020503	RENOUV MOBILIER BUREAU	02/10/2020	1	L	10	02/10/2020	738.97	02/10/2020	Acquisition
0002020901	MOBILIER BUREAU ADMIN POLE	14/01/2020	1	L	10	14/01/2020	690.77	14/01/2020	Acquisition
0002020904	MOBILIER BUREAUX SAPMN JOLIVET	07/07/2020	1	L	10	07/07/2020	5 059.97	07/07/2020	Acquisition
0002020910	MOBILIER BUREAUX CONFORAMA	13/07/2020	1	L	5	13/07/2020	1 190.94	13/07/2020	Acquisition
0002020919	4 FAUTTEUILS BRIGHTON 1 TABLE RONDE 1	30/11/2020	1	L	10	30/11/2020	1 080.75	30/11/2020	Acquisition
000202401	MOBILIER BUREAU	01/03/2020	1	L	10	01/03/2020	985.69	01/03/2020	Acquisition
0020201801	MOBILIER BUREAU POLE HEBERGEMENT	14/01/2020	1	L	10	14/01/2020	985.35	14/01/2020	Acquisition
0020201805	MOBILIER ACCUEIL ADMINISTRATIF	27/08/2020	1	L	10	27/08/2020	2 544.06	27/08/2020	Acquisition
0020201810	MOBILIER EDUCATEUR FIDUCIAL	30/12/2020	1	L	10	30/12/2020	9 507.93	30/12/2020	Acquisition
0020201901	MOBILIER BUREAU POLE HEBERGEMENT	14/01/2020	1	L	10	14/01/2020	2 144.05	14/01/2020	Acquisition
0020201917	MOBILIER EDUC SAPPPA COLOC	07/05/2020	1	L	10	07/05/2020	672.64	07/05/2020	Acquisition
0020201922	MOBILIER BUREAU MANUTAN	10/06/2020	1	L	10	10/06/2020	1 021.49	10/06/2020	Acquisition
0020201934	4 BUREAUX + CAISSONS SERVICE	25/06/2020	1	L	10	25/06/2020	1 564.66	25/06/2020	Acquisition
0020201939	BUREAU SAPPPA COLOC 2	12/08/2020	1	L	10	12/08/2020	1 460.28	12/08/2020	Acquisition
0020201955	2 ARMOIRES BUREAUX SAPPPA FRANC	15/09/2020	1	L	10	15/09/2020	545.98	15/09/2020	Acquisition
0020201966	BUREAU EDUC RENARDIERES	19/11/2020	1	L	10	19/11/2020	1 027.10	19/11/2020	Acquisition
0020202004	CANAPE MANUTAN MAJE	29/07/2020	1	L	5	29/07/2020	539.48	29/07/2020	Acquisition
<b>Total * Compte 2184000000 MOBILIER DE BUREAU</b>						<b>Nb=18</b>	<b>32 316.05</b>		

**TOTAL GENERAL****385 123.84**





Sauvegarde de l'Enfance d'Indre et Loire

4, avenue Marcel Dassault - 37200 Tours

02 47 71 15 95

[direction.generale@adse37.fr](mailto:direction.generale@adse37.fr)

[www.sauvegarde37.fr](http://www.sauvegarde37.fr)



Sauvegarde37

