

PLANETE-ADOS
HOTEL DE VILLE
PLACE MAX AUBERT
84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2021 au 31/12/2021

Activité principale de l'association : ACCOMPAGNEMENT SCOLAIRE

Nous vous présentons ci-après le dossier de l'exercice.

Fait à SAINTE CECILE LES VIGNES
Le 25/01/2022

VERNAY MARC

SARL REY & VERNAY
EXPERT-COMPTABLE

REY & VERNAY
244 Route de Travaillan

84290 SAINTE CECILE LES VIGNES
04 90 30 76 77

PLANETE-ADOS

HOTEL DE VILLE
PLACE MAX AUBERT
84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

COMPTES ANNUELS au 31/12/2021

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

REY & VERNAY

244 Route de Travaillan

84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

04 90 30 76 77

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

PLANETE-ADOS
HOTEL DE VILLE
PLACE MAX AUBERT
84290 SAINTE CECILE LES VIGNES

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Conformément à notre lettre de mission en date du 15/09/2021, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

- Total du bilan,	13 784 Euros
- Produits d'exploitation,	14 006 Euros
- Résultat net comptable,	(50)Euros

Fait à SAINTE CECILE LES VIGNES
Le 06/01/2022

VERNAY MARC

SARL REY & VERNAY
EXPERT-COMPTABLE

BILAN ACTIF

ACTIF		31/12/2021 12 mois		
		Brut	Amortissements et Provisions	Net
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles			
	Frais d'établissement			
	Frais de recherche et de développement			
	Concessions, Brevets et droits similaires			
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	Immobilisations corporelles			
	Terrains			
	Constructions			
	Installations techniques Matériel et outillage			
	Autres immobilisations corporelles			
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	153		153	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total I	153		153	
Comptes de liaison				
Total II				
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours			
	Matières premières, approvisionnements			
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et acomptes versés sur commandes			
	Créances (3)			
	Créances usagers et comptes rattachés			
	Autres créances	8 878		8 878
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 395		4 395	
Charges constatées d'avance (3)	359		359	
Total III	13 632		13 632	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	13 784		13 784	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		31/12/2021	12 mois
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres		
	Fonds associatifs sans droit de reprise		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves :		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		7 973
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)		50-
	Autres fonds associatifs		
Fonds associatifs avec droit de reprise :			
Apports			
Legs et donations			
Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
Ecarts de réévaluation			
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables			
Provisions réglementées			
Droit des propriétaires			
Total I		7 922	
	Comptes de liaison	Total II	
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		5 518
	Fonds dédiés sur autres ressources		
Total III		5 518	
DETTES (1)	Emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales		344
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
		Produits constatés d'avance	
Total IV		344	
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		13 784

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

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

344

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2021	12mois
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue de Biens et Services		360
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	12	970
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		
Collectes		
Cotisations		676
Autres produits		
Total I		14 006
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stock (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		200
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	7	729
Impôts, taxes et versements assimilés		16
Salaires et traitements		507
Charges sociales		89
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
Sur immobilisations : dotations aux provisions		
Sur actif circulant : dotations aux provisions		
Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Subventions accordées par l'association		
Autres charges (2)		
Total II		8 542
1 - Résultat d'exploitation (I-II)		5 464
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2021	12mois
Produits financiers		
Produits financiers de participations		3
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		3
Charges financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
2. Résultat financier (V-VI)		3
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		5 467
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Impôts sur les bénéfices (IX)		
Total des produits (I+III+V+VII)		14 009
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)		8 542
Solde intermédiaire		5 467
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
- Engagements à réaliser sur ressources affectées		5 518
5. EXCEDENTS OU DEFICITS		50-

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	31/12/2021	12mois
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		
Prestations en nature		3 000
Bénévolat		
TOTAL		3 000
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens		3 000
Prestations en nature		3 000
Personnel bénévole		
TOTAL		6 000

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12mois	% Bilan
AUTRES PARTICIPATIONS	153	1.11
2 6 1 0 0 0 0 PARTS SOCIALES BANQUES	153	1.11
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	153	1.11
AUTRES CREANCES	8 878	64.40
4 6 8 7 0 0 0 0 PRODUITS A RECEVOIR	8 878	64.40
DISPONIBILITES	4 395	31.89
5 1 2 0 0 0 0 0 CREDIT COOPERATIF	4 395	31.89
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	359	2.60
4 8 6 0 0 0 0 0 CHARGES CONSTATES D'AVANCES	359	2.60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	13 632	98.89
TOTAL GENERAL	13 784	100.00

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12mois	% Bilan
REPORT A NOUVEAU	7 973	57.84
1 1 0 0 0 0 0 REPORT A NOUVEAU	7 973	57.84
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	50-	0.37-
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	7 922	57.47
FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	5 518	40.03
1 9 4 0 0 0 0 FONDS DEDIES	5 518	40.03
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	5 518	40.03
DETTES FISCALES ET SOCIALES	344	2.50
4 2 1 0 0 0 0 PERSONNEL - REMUNERATIONS DUES	134	0.97
4 3 1 0 0 0 0 URSSAF	158	1.14
4 3 2 1 0 0 0 CAISSE DE RETRAITE	37	0.27
4 4 7 1 0 0 0 TAXE SUR SALAIRES FC + TA	16	0.11
TOTAL DETTES	344	2.50
TOTAL GENERAL	13 784	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12mois	% Produits
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	360	100.00
7 0 8 2 0 0 0 0 CONVENTIONS ETABLISSEMENTS	360	100.00
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	360	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	12 970	NS
7 4 1 3 0 0 0 0 SUBVENTION DEPARTEMENT	267	74.17
7 4 1 4 0 0 0 0 SUBVENTIONS COMMUNES	600	166.67
7 4 2 0 1 0 0 0 SUBVENTION CAF	1 518	421.60
7 4 2 0 2 0 0 0 SUBVENTION MSA CONVENTION 2021	3 482	967.22
7 4 2 0 3 0 0 0 SUBVENTION GMR MSA	7 000	NS
7 4 2 0 4 0 0 0 SUBVENTIONS MSA CLAS N-1	103	28.64
COTISATIONS	676	187.78
7 5 6 0 0 0 0 0 COTISATIONS	676	187.78
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	14 006	NS
ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS	200	55.64
6 0 2 2 0 0 0 0 AUTRES FOURNITURES	200	55.64
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	7 729	NS
6 0 6 3 0 0 0 0 PETIT MATERIEL	453	125.93
6 0 6 4 0 0 0 0 FOURN ADMINISTRATIVES	113	31.25
6 1 1 0 0 0 0 0 SOUS TRAITANCE	250	69.44
6 1 5 0 0 0 0 0 ENTRET & REPARATION & MAINTEN	23	6.25
6 1 6 0 0 0 0 0 PRIMES D'ASSURANCES	57	15.80
6 2 2 6 0 0 0 0 HONORAIRES COMPTABLES	568	157.67
6 2 2 6 1 0 0 0 HONORAIRES FORMATEURS	5 660	NS
6 2 5 1 0 0 0 0 DEPLACEMENTS	468	130.12
6 2 6 0 0 0 0 0 FRAIS POSTAUX	31	8.53
6 2 7 0 0 0 0 0 SERVICES BANCAIRES	107	29.79
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	16	4.37
6 3 3 3 0 0 0 0 PARTICIPAT FORMATION CONTINUE	16	4.37
SALAIRES ET TRAITEMENTS	507	140.83
6 4 1 1 0 0 0 0 SALAIRES, APPOINTEMENTS	507	140.83
CHARGES SOCIALES	89	24.81
6 4 5 1 0 0 0 0 URSSAF	51	14.14
6 4 5 3 0 0 0 0 COTISAT RETRAITE & PREVOYANCE	17	4.77
6 4 5 4 0 0 0 0 POLE EMPLOI	21	5.91
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	8 542	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 464	NS
PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS	3	0.84
7 6 1 0 0 0 0 0 PRODUITS FINANCIERS	3	0.84
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	3	0.84

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12mois	% Produits
RESULTAT FINANCIER	3	0.84
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	5 467	NS
TOTAL PRODUITS	14 009	NS
TOTAL DES CHARGES	8 542	NS
SOLDE INTERMEDIAIRE	5 467	NS
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	5 518	NS
6 8 9 0 0 0 0 0 ENGAGEMENT A REALIS S/RESS AFF	5 518	NS
EXCEDENTS OU DEFICITS	50-	14.01-

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Tableau de variation des fonds dédiés	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Tableau de variation des fonds dédiés

ANC 2018-06 : Art. 431-6

Une information relative aux fonds dédiés est donnée dans l'annexe par projet ou catégorie de projet selon les rubriques figurant dans le tableau ci-après :

VARIATION DES FONDS DEDIES	A L'OUVERTURE DE L'EXERCICE	REPORTS	UTILISATIONS		TRANSFERTS	A LA CLOTURE DE L'EXERCICE	
			Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés *
Subventions d'exploitation			4 965		10 482	5 518	
GRANDIR EN MILIEU RURAL 2021			3 000		7 000	4 000	
CONTRAT LOCAL ACCOMPAGNT A LA SCOLARITE 2021 2022			1 965		3 482	1 518	
TOTAL			4 965		10 482	5 518	

* correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Débiteurs divers	8 878	8 878	
Charges constatées d'avance	359	359	
TOTAL	9 237	9 237	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Personnel et comptes rattachés	134	134		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	195	195		
Autres impôts taxes et assimilés	16	16		
TOTAL	344	344		

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR 8 878 €
 CLAS CAF 2021/2022 1 517 €
 GMR 2021 7 000 €
 LYCEE VAISON ACAF MSA 360 €

DETAIL CHARGES CONSTATES D'AVANCE 359 €
 LIGUE ENSEIGNEMENT ASSURANCE INTERVENANTS