

Assemblée Générale du 30 juin 2021

# DIVER SITE

ASELQO.FR

SAISON  
2020|2021



ASELQO  
ANIMATION  
URBAINE

## COMPTES ANNUELS 2020

Association ASELQO  
16 allée Pierre Chevallier BP 4609 Orléans Cedex 1  
Tel : 02.38.72.03.23  
Email : [direction@aselqo.asso.fr](mailto:direction@aselqo.asso.fr)  
Site Internet : [www.aselqo.fr](http://www.aselqo.fr)  
N°SIRET : 382883 858 000 54  
N°RNA : W 45200 2338

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2020** AVANT AFFECTATION DU RESULTAT

<b>ACTIF</b>		<b>2020</b>		<b>2019</b>
<b><u>ACTIF IMMOBILISE</u></b>	Valeur d'origine	Amort. cumulés et provisions	Valeur nette comptable	Valeur nette comptable
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	<b><u>37 389</u></b>	<b><u>36 832</u></b>	<b><u>558</u></b>	<b><u>2 365</u></b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	<b><u>349 869</u></b>	<b><u>262 612</u></b>	<b><u>87 256</u></b>	<b><u>33 664</u></b>
* ITMO	2 363	2 363	0	0
* Aménagement Agencement	82 972	72 247	10 725	12 276
* Matériel de transport	13 223	13 223	0	0
* Matériel de bureau et Informatique	207 047	130 516	76 531	21 388
* Mobilier de bureau	14 203	14 203	0	0
* Matériel éducatif	30 060	30 060	0	0
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b><u>387 258</u></b>	<b><u>299 444</u></b>	<b><u>87 814</u></b>	<b><u>36 029</u></b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b><u>49</u></b>		<b><u>49</u></b>	<b><u>49</u></b>
* Prêts - Avances			0	0
* Dépôts et cautionnements	49		49	49
<b>Total ACTIF IMMOBILISE</b>	<b><u>387 307</u></b>	<b><u>299 444</u></b>	<b><u>87 863</u></b>	<b><u>36 078</u></b>
<b><u>ACTIF CIRCULANT</u></b>				
<b>CREANCES</b>	<b><u>393 704</u></b>		<b><u>393 704</u></b>	<b><u>481 733</u></b>
* Adhérents: participations des Usagers	-10 666		-10 666	6 460
* Adhérents: prélèvements sur Usagers	17 112		17 112	33 181
* Adhérents: bons coupons & tickets CAF	2 100		2 100	1 540
* Adhérents: factures à établir			0	0
* Personnel: avances et acomptes			0	-1 226
* Personnel: produits à recevoir divers			0	27
* Organismes sociaux : produits à recevoir			0	0
* Etat : produits à recevoir			0	0
* Débiteurs divers	47 243		47 243	26 406
* Produits à recevoir	337 915		337 915	415 345
<b>DISPONIBILITES</b>	<b><u>1 030 255</u></b>		<b><u>1 030 255</u></b>	<b><u>750 551</u></b>
* Banque comptes courants	221 649		221 649	698 505
* Banque à terme	803 551		803 551	39 559
* Caisse	5 056		5 056	12 486
* Virements internes			0	0
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>	<b><u>38 668</u></b>		<b><u>38 668</u></b>	<b><u>27 936</u></b>
<b>Total ACTIF CIRCULANT</b>	<b><u>1 462 628</u></b>		<b><u>1 462 628</u></b>	<b><u>1 260 220</u></b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b><u>1 849 935</u></b>	<b><u>299 444</u></b>	<b><u>1 550 491</u></b>	<b><u>1 296 298</u></b>

**BILAN AU 31 DECEMBRE 2020 AVANT AFFECTATION DU RESULTAT**

<b>PASSIF</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b><u>FONDS PROPRES</u></b>		
* Résultats cumulés des exercices précédents	108 234	100 098
* Résultat de l'exercice	887	8 136
* Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement	3 500	3 500
* Subventions d'investissement travaux	4 230	4 834
<b>Total FONDS PROPRES</b>	<b>116 851</b>	<b>116 568</b>
<b><u>PROVISIONS</u></b>		
* Provisions pour risques d'emploi	26 157	31 446
* Provisions pour charges d'amortissement		
* Autres provisions	363 368	129 492
<b>Total PROVISIONS</b>	<b>389 525</b>	<b>160 938</b>
<b><u>DETTES FINANCIERES</u></b>		
* Au près des Etablissements de crédit Solde créditeur Banque comptes courants		
<b><u>DETTES DE FONCTIONNEMENT</u></b>		
<b>FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b><u>455 109</u></b>	<b><u>408 197</u></b>
* Fournisseurs	207 833	128 144
* Fournisseurs factures non parvenues	199 938	177 852
* Créiteurs divers	20 842	75 704
* Créiteurs divers charges à payer	26 496	26 496
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b><u>470 086</u></b>	<b><u>438 384</u></b>
* Personnel - rémunérations dues		
* Comité d'entreprise créiteur	519	167
* Personnel - reversements des oppositions		
* Personnel - dettes provisionnées pour CP et Primes	247 297	247 199
* Personnel - autres charges à payer	1 710	5 670
* Organismes sociaux charges à payer	199 375	169 865
* Etat - charges à payer	21 186	15 483
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>	<b><u>118 919</u></b>	<b><u>172 211</u></b>
<b>Total DETTES</b>	<b>1 044 115</b>	<b>1 018 792</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 550 491</b>	<b>1 296 298</b>

## COMPTE DE RESULTAT 2020

<b>CHARGES</b>	<b>REEL 2020</b>	<b>BP 2020 ACTUALISE</b>	<b>REEL 2019</b>
<b>60 ~ Achats</b>	<b>489 217</b>	<b>654 090</b>	<b>616 430</b>
Prestations	178 113	329 100	276 533
Fluides	118 599	180 800	169 866
Fournitures d'activités	88 377	85 000	97 575
Fournitures petit équipement et admin	98 732	47 190	61 527
Fournitures entretien des bâtiments	5 395	12 000	10 929
<b>61 ~ Services extérieurs</b>	<b>433 662</b>	<b>424 320</b>	<b>466 452</b>
Locations mob, et immobilières	23 845	26 000	26 286
Entretien, réparations, maintenance	173 651	129 320	126 001
Sous-traitance et entretien ménager	190 950	223 000	213 524
Autres dont assurances	45 216	46 000	100 641
<b>62 ~ Autres services extérieurs</b>	<b>130 336</b>	<b>159 550</b>	<b>179 722</b>
Honoraires et intermédiaires	28 461	17 500	17 711
Transports, déplacements, missions, frais de forn	39 520	69 800	86 281
Frais postaux et télécommunications	50 265	50 000	46 907
Autres dont communication	12 089	22 250	28 823
<b>63 ~ Impôts taxes et versements assimilés</b>	<b>261 678</b>	<b>308 407</b>	<b>306 333</b>
Taxes sur les salaires	192 369	212 571	227 284
Autres contributions dont formation	69 309	95 835	79 049
<b>64 ~ Charges de personnel</b>	<b>3 489 164</b>	<b>3 637 946</b>	<b>3 619 532</b>
Salaires bruts	2 257 113	2 541 679	2 596 529
Charges sociales	878 542	1 088 267	1 001 188
Indemnités diverses	353 508	8 000	21 814
<b>65 ~ Charges de gestion courante</b>	<b>7 785</b>	<b>8 750</b>	<b>8 815</b>
Mise à disposition de locaux à reverser	0	0	0
Autres	7 785	8 750	8 815
<b>68 ~ Dotations aux amortissements &amp; provisions</b>	<b>258 434</b>	<b>31 557</b>	<b>76 187</b>
Dotations aux amortissements	16 759	31 557	23 843
Autres provisions	35 600	0	37 345
Provisions pour risques	26 157	0	15 000
Autres prov. pour risques-Activité partielle	179 918	0	0
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>5 070 276</b>	<b>5 224 621</b>	<b>5 273 471</b>
<b>66 ~ Charges financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>67 ~ Charges exceptionnelles</b>	<b>594</b>	<b>0</b>	<b>2 417</b>
Valeur comptable des éléments d'actif	0	0	0
Autres charges sur opérations de gestion	594	0	2 417
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>594</b>	<b>0</b>	<b>2 417</b>
<b>68 ~ ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBV° ATTRIBUEES</b>	<b>37 778</b>	<b>0</b>	<b>42 147</b>
<b>69 ~ Impôts sociétés</b>	<b>515</b>	<b>250</b>	<b>365</b>
<b>TOTAL DEBIT</b>	<b>5 109 163</b>	<b>5 224 871</b>	<b>5 318 400</b>
<b>RESULTAT EXCEDENTAIRE</b>	<b>887</b>	<b>219</b>	<b>8 136</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 110 050</b>	<b>5 225 090</b>	<b>5 326 536</b>

**COMPTE DE RESULTAT 2020**

<b>PRODUITS</b>	<b>REEL 2020</b>	<b>BP 2020 ACTUALISE</b>	<b>REEL 2019</b>
<b>70 ~ Prestations et autres produits</b>	<b>2 030 360</b>	<b>2 290 190</b>	<b>2 293 146</b>
Prestation CLSH 3-11 ANS Ville d'Orléans	439 997	408 000	431 986
Participations des usagers	280 511	406 000	422 889
Participations Aide aux vacances Caf/Msa	69 125	95 500	68 628
Prestation autre (CRE)	0	0	0
Prestation CAF centres sociaux	730 452	789 000	809 730
Prestation CAF ALSH/CLAS	249 629	265 000	242 818
Prestation CAF collective famille	177 892	210 000	211 836
Mise à disposition de locaux	13 008	17 500	17 163
Autres participations	69 745	99 000	85 180
Activités annexes	0	190	2 916
<b>74 ~ Subventions d'exploitation</b>	<b>2 794 721</b>	<b>2 788 440</b>	<b>2 794 247</b>
Ville d'Orléans	2 569 940	2 569 940	2 569 940
Ville d'Orléans (entretien courant)	100 000	100 000	100 000
Ville d'Orléans (bourses jeunes)	0	0	0
Subventions CAF	6 775	10 000	7 240
Autres subventions	118 006	108 500	117 067
<b>75 ~ Adhésions et participations</b>	<b>13 202</b>	<b>21 400</b>	<b>22 289</b>
Adhésions	13 143	21 400	22 220
Produits divers de gestion	59	0	69
<b>78 ~ Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>	<b>39 308</b>	<b>10 000</b>	<b>29 954</b>
Reprises sur provisions	39 308	10 000	29 954
<b>79 ~ Produits en atténuation de charges</b>	<b>218 347</b>	<b>54 500</b>	<b>89 248</b>
Refacturations	23 820	33 000	33 517
Versements des organismes sociaux	14 608	21 500	55 730
Aide Etat- Activité partielle	179 918	0	0
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>5 095 937</b>	<b>5 164 530</b>	<b>5 228 883</b>
<b>76 ~ Produits financiers</b>	<b>2 041</b>	<b>1 200</b>	<b>2 079</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 041</b>	<b>1 200</b>	<b>2 079</b>
<b>77 ~ Produits exceptionnels</b>	<b>2 939</b>	<b>9 360</b>	<b>4 765</b>
Quote-part de subvention d'investissement	604	7 860	1 524
Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0	0
Autres produits exceptionnels	2 335	1 500	3 241
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 939</b>	<b>9 360</b>	<b>4 765</b>
<b>78 ~ Reprises sur subventions attribuées</b>	<b>9 133</b>	<b>50 000</b>	<b>90 809</b>
	<b>5 110 050</b>	<b>5 225 090</b>	<b>5 326 536</b>
<b>RESULTAT DEFICITAIRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 110 050</b>	<b>5 225 090</b>	<b>5 326 536</b>

## DETAIL DES SUBVENTIONS INSCRITES AU COMPTE DE RESULTAT

	2020	2019	2018	2017
<b>VILLE D'ORLEANS</b>	<b>2 669 940</b>	<b>2669940</b>	<b>2 669 940</b>	<b>2 619 940</b>
dont - Subvention de fonctionnement	2 569 940	2569940	2569940	2 569 940
- Travaux d'entretien courant	100 000	100000	100 000	50 000
- Projets d'Animation spécifiques				
- Bourses jeunes				
- Fonds de soutien habitants				
- Carrefour des projets				
- Autres				
<b>CAF - Subventions</b>	<b>6 775</b>	<b>7240</b>	<b>212 506</b>	<b>115 976</b>
dont - Appui à la parentalité	6175	6940	9490	8 050
- Carrefour des Projets/Projets jeunes	600	300	3016	5 926
- Développement social local				2 000
- Fonctionnement Pot d'Argent			200000	100 000
<b>CAF - Prestations de service</b>	<b>1 157 974</b>	<b>1264385</b>	<b>1 261 712</b>	<b>1 103 326</b>
- Centre Social	730 452	809730	784725	788 484
- Centres de loisirs	249 629	242818	266792	213 205
- Animation collective familles	177 892	211836	210195	101 638
<b>AUTRES SUBVENTIONS</b>	<b>118 006</b>	<b>117067</b>	<b>161 643</b>	<b>152 679</b>
<b>ETAT - Contrat de Ville</b>		3000	47000	43 382
<b>VO - Contrat de Ville</b>	15000	17000	23015	
<b>ETAT - Opérations Ville-Vie-Vacances</b>		4143	9787	
<b>DRDJS - dont Carrefour des Projets</b>				
<b>ETAT - Autres</b>	40000	41150	40000	46 180
<b>CONSEIL DEPARTEMENTAL DU LOIRET</b>	30000	30000	30000	30 000
<b>FONJEP</b>	14214	14214	10341	12 118
<b>ECSI</b>		7560		
<b>AUTRES</b>	18792		1500	20 999
<b>PARTICIPATIONS DIVERSES dont entreprises</b>	<b>69 745</b>	<b>82180</b>	<b>51 440</b>	<b>40 180</b>
<b>TOTAL</b>	<b>4 022 440</b>	<b>4140812</b>	<b>4 357 241</b>	<b>4 032 101</b>

**COMPTES 2020**

<b>CHARGES</b>	<b>REEL 2020</b>	<b>BP 2020 ACTUALIS</b>	<b>REEL 2019</b>	<b>REEL 2018</b>
<b>60 ~ Achats</b>	<b>489 217</b>	<b>654 090</b>	<b>616 430</b>	<b>660 338</b>
Prestations	178 113	329 100	276 533	312 944
Fluides	118 599	180 800	169 866	176 253
Fournitures d'activités	88 377	85 000	97 575	88 524
Fournitures petit équipement et admin	98 732	47 190	61 527	63 932
Fournitures entretien des bâtiments	5 395	12 000	10 929	18 685
<b>61 ~ Services extérieurs</b>	<b>433 662</b>	<b>424 320</b>	<b>466 452</b>	<b>493 884</b>
Locations mob, et immobilières	23 845	26 000	26 286	29 599
Entretien, réparations, maintenance	173 651	129 320	126 001	152 780
Sous-traitance et entretien ménager	190 950	223 000	213 524	221 397
Autres dont assurances	45 216	46 000	100 641	90 107
<b>62 ~ Autres services extérieurs</b>	<b>130 336</b>	<b>159 550</b>	<b>179 722</b>	<b>180 784</b>
Honoraires et intermédiaires	28 461	17 500	17 711	22 659
Transports, déplacements, missions, frais de for	39 520	69 800	86 281	94 609
Frais postaux et télécommunications	50 265	50 000	46 907	45 466
Autres dont communication	12 089	22 250	28 823	18 050
<b>63 ~ Impôts taxes et versements assimilés</b>	<b>261 678</b>	<b>308 407</b>	<b>306 333</b>	<b>223 128</b>
Taxes sur les salaires	192 369	212 571	227 284	149 930
Autres contributions dont formation	69 309	95 835	79 049	73 198
<b>64 ~ Charges de personnel</b>	<b>3 489 164</b>	<b>3 637 946</b>	<b>3 619 532</b>	<b>3 667 234</b>
Salaires bruts	2 257 113	2 541 679	2 596 529	2 545 150
Charges sociales	878 542	1 088 267	1 001 188	1 090 046
Indemnités diverses	353 508	8 000	21 814	32 037
<b>65 ~ Charges de gestion courante</b>	<b>7 785</b>	<b>8 750</b>	<b>8 815</b>	<b>9 213</b>
Mise à disposition de locaux à reverser	0	0	0	0
Autres	7 785	8 750	8 815	9 213
<b>68 ~ Dotations aux amortissements &amp; provisions</b>	<b>258 434</b>	<b>31 557</b>	<b>76 187</b>	<b>77 957</b>
Dotations aux amortissements	16 759	31 557	23 843	31 557
Autres provisions	35 600	0	37 345	28 400
Provisions pour risques	26 157	0	15 000	18 000
Autres prov. pour risques-Activité partielle	179 918			
<b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>5 070 276</b>	<b>5 224 621</b>	<b>5 273 471</b>	<b>5 312 538</b>
<b>66 ~ Charges financières</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>67 ~ Charges exceptionnelles</b>	<b>594</b>	<b>0</b>	<b>2 417</b>	<b>2 677</b>
Valeur comptable des éléments d'actif	0	0	0	0
Autres charges sur opérations de gestion	594	0	2 417	2 677
<b>TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>68 ~ ENGAGEMENTS A REALISER SUR SUBV° ATTRIBUE</b>	<b>37 778</b>	<b>0</b>	<b>42 147</b>	<b>140 809</b>
<b>69 ~ Impôts sociétés</b>	<b>515</b>	<b>250</b>	<b>365</b>	<b>175</b>
<b>TOTAL DEBIT</b>	<b>5 109 163</b>	<b>5 224 871</b>	<b>5 318 400</b>	<b>5 456 199</b>
<b>RESULTAT EXCEDENTAIRE</b>	<b>887</b>	<b>219</b>	<b>8 136</b>	<b>591</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 110 050</b>	<b>5 225 090</b>	<b>5 326 536</b>	<b>5 456 790</b>

**COMPTES 2020**

<b>PRODUITS</b>	<b>REEL 2020</b>	<b>BP 2020 ACTUALIS</b>	<b>REEL 2019</b>	<b>REEL 2018</b>
<b>70 ~ Prestations et autres produits</b>	<b>2 030 360</b>	<b>2 290 190</b>	<b>2 293 146</b>	<b>2 256 440</b>
Prestation CLSH 3-11 ANS Ville d'Orléans	439 997	408 000	431 986	408 678
Participations des usagers	280 511	406 000	422 889	411 929
Participations Aide aux vacances Caf/Msa	69 125	95 500	68 628	105 522
Prestation autre (CRE)	0	0	0	0
Prestation CAF centres sociaux	730 452	789 000	809 730	784 725
Prestation CAF Alsh de proximité/CLAS	249 629	265 000	242 818	266 792
Prestation CAF collective famille	177 892	210 000	211 836	210 195
Mise à disposition de locaux	13 008	17 500	17 163	17 159
Autres prestations	69 745	99 000	85 180	51 440
Activités annexes	0	190	2 916	0
<b>74 ~ Subventions d'exploitation</b>	<b>2 794 721</b>	<b>2 788 440</b>	<b>2 794 247</b>	<b>3 044 089</b>
Ville d'Orléans	2 569 940	2 569 940	2 569 940	2 569 940
Ville d'Orléans (entretien courant)	100 000	100 000	100 000	100 000
Ville d'Orléans (bourses jeunes)	0	0	0	0
Subventions CAF	6 775	10 000	7 240	212 506
Autres subventions	118 006	108 500	117 067	161 643
<b>75 ~ Adhésions et participations</b>	<b>13 202</b>	<b>21 400</b>	<b>22 289</b>	<b>22 648</b>
Adhésions	13 143	21 400	22 220	22 470
Produits divers de gestion	59	0	69	178
<b>78 ~ Reprises sur amortissements &amp; provisions</b>	<b>39 308</b>	<b>10 000</b>	<b>29 954</b>	<b>2 500</b>
Reprises sur provisions	39 308	10 000	29 954	2 500
<b>79 ~ Produits en atténuation de charges</b>	<b>218 347</b>	<b>54 500</b>	<b>89 248</b>	<b>85 183</b>
Refacturations	23 820	33 000	33 517	32 933
Versements des organismes sociaux	14 608	21 500	55 730	52 250
Aide Etat- Activité partielle	179 918			
<b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>5 095 937</b>	<b>5 164 530</b>	<b>5 228 883</b>	<b>5 410 860</b>
<b>76 ~ Produits financiers</b>	<b>2 041</b>	<b>1 200</b>	<b>2 079</b>	<b>1 062</b>
<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>2 041</b>	<b>1 200</b>	<b>2 079</b>	<b>1 062</b>
<b>77 ~ Produits exceptionnels</b>	<b>2 939</b>	<b>9 360</b>	<b>4 765</b>	<b>10 856</b>
Quote-part de subvention d'investissement	604	7 860	1 524	7 860
Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0	0	0
Autres produits exceptionnels	2 335	1 500	3 241	2 996
<b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>2 939</b>	<b>9 360</b>	<b>4 765</b>	<b>10 856</b>
<b>78 ~ Reprises sur subventions attribuées</b>	<b>9 133</b>	<b>50 000</b>	<b>90 809</b>	<b>34 013</b>
	<b>5 110 050</b>	<b>5 225 090</b>	<b>5 326 536</b>	<b>5 456 790</b>
<b>RESULTAT DEFICITAIRE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 110 050</b>	<b>5 225 090</b>	<b>5 326 536</b>	<b>5 456 790</b>

Résultats cumulés des exercices précédents	108 234	108 234	100 098	99 507
Résultat de l'exercice	887	219	8 136	591
Total	109 121	108 454	108 234	100 098

# ANNEXE

Exercice clos le 31/12/2020

Total du bilan avant affectation du résultat	1 550 491 €	Résultat : EXCEDENT	887 €
--	-------------	------------------------	-------

## 1 – REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice 2020 ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à un autre
- indépendance des exercices

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue des biens.

Les créances sont à court terme et valorisées à leur valeur nominale.

## 2 – AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

La partie non employée des subventions perçues dans l'exercice et affectées à des projets d'animation définis est inscrite en charges sous la rubrique "engagements à réaliser sur ressources affectées" et au passif du bilan sous le compte 194 "fonds dédiés sur subvention de fonctionnement".

Une information est donnée sous forme de tableau (4) sur le suivi des engagements et la reprise des fonds dédiés au rythme d'exécution des projets.

### Impact COVID-19

Suite aux mesures générales nécessaires pour faire face à l'épidémie de covid-19 dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire, les centres ASELQO ont fermé le 16 mars 2020. Les salariés ont tous été mis en activité partielle à l'exception des quatre membres du comité de direction et les deux assistantes ressources humaines.

A la date du 16 avril, deux secrétaires ont repris leur activité pour animer une plateforme téléphonique en direction de nos usagers les plus fragiles (personnes âgées, personnes seules, etc.), proposer des activités via le site internet et mobiliser les couturières pour la confection de masques.

Au 11 mai, l'ASELQO n'a pu reprendre que partiellement son action, le cadre sanitaire ne nous permettant pas de mettre en œuvre l'ensemble de nos activités.

La priorité a été donnée à l'Enfance et la Jeunesse afin de proposer une solution de garde d'une part aux parents et de soutenir les apprentissages via des ateliers ludo-éducatifs. La seconde priorité fut l'accueil et le maintien du lien avec les personnes dites vulnérables.

Lors du 1er confinement en mars 2020, nous avons pris 4 mesures

- Recours aux aides de l'Etat dans le cadre de la mise en place de l'activité partielle (180 000 €)
- Remboursement de nos usagers pour les activités non réalisées
- Rémunération de nos prestataires d'activités pour la 2ème quinzaine de mars
- Octroi d'un avoir aux associations louant nos salles à l'année pour la période non exécutée

Suite au décret N°2020-1310 du 29 octobre 2020, seuls l'accueil de loisirs 3-11 ans, l'accueil périscolaire 12-17 ans et les activités de soutien à la parentalité ont été autorisées. Toutes les autres activités ont été suspendues.

Tous les salariés ayant été maintenus en poste, les équipes ont travaillé sur des solutions d'animations à distance en direction du public. Il a été décidé de rembourser les usagers à compter de novembre pour les activités non réalisées non maintenables.

Cette situation exceptionnelle a généré des charges exceptionnelles pour plus de 50 000 €.

Des économies de charges ont été faites, mais contrebalancées par des achats exceptionnels nécessaires à l'application des protocoles sanitaires et à la transformation de nos animations en présentiel en activité en distanciel.

Le maintien de la plupart de nos subventions pour l'exercice 2020 explique le report de ces fonds sur 2021.

### 3 – COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LE BILAN ACTIF

#### **TABLEAU DES IMMOBILISATIONS**

	Au 01/01/2020	Augmentation	Diminution	Au 31/12/2020
Immobilisations incorporelles	37 389 €	0 €	0 €	37 389 €
Immobilisations corporelles	281 927 €	68 544 €	603 €	349 869 €
Immobilisations financières	49 €	0 €	0 €	49 €
<b>Total</b>	<b>319 365 €</b>	<b>68 544 €</b>	<b>603 €</b>	<b>387 307 €</b>

#### **TABLEAU DES AMORTISSEMENTS**

	Au 01/01/2020	Augmentation	Diminution	Au 31/12/2020
Immobilisations incorporelles	35 025 €	1 811 €	4 €	36 832 €
Immobilisations corporelles	248 263 €	14 958 €	609 €	262 612 €
Immobilisations financières	0 €	0 €	0 €	0 €
<b>Total</b>	<b>283 288 €</b>	<b>16 769 €</b>	<b>613 €</b>	<b>299 444 €</b>

## ETAT DES CREANCES

	A court terme moins de 3 mois	A moyen terme de 3 mois à 1 an	A long terme plus d'un an
Actif circulant	393 704 €		
<b>Total 1</b>	<b>393 704 €</b>		
Charges constatées d'avance	38 668 €		
<b>Total 2</b>	<b>38 668 €</b>		

## PRODUITS A RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES DU BILAN

Prestations CAF	288 637 €
A recevoir des organismes sociaux	0 €
Subventions à recevoir	42 000 €
Produits divers	7 279 €
<b>Total</b>	<b>337 915 €</b>

## CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Cette rubrique ne contient que des charges ordinaires liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Charges d'exploitation	38 668 €
Charges financières	0 €
Charges exceptionnelles	0 €
<b>Total</b>	<b>38 668 €</b>

## 4 – COMPLEMENTS D'INFORMATION SUR LE BILAN PASSIF

### TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DEDIES

	Au 01/01/2020	Augmentation	Reprise	Au 31/12/2020
JARDINS MADELEINE	3 500 €		0 €	3 500 €
<b>Total</b>	<b>3 500 €</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>3 500 €</b>

## TABLEAU DES PROVISIONS

	Au 01/01/2020	Augmentation	Diminution	Au 31/12/2020
Provisions pour risques	31 446 €	26 157 €	31 446 €	26 157 €
Autres	129 482 €	363 368 €	129 482 €	363 368 €
<b>Total</b>	<b>160 928 €</b>	<b>389 525 €</b>	<b>160 928 €</b>	<b>389 525 €</b>

Les autres provisions de 368 368 € correspondent à des subventions versées au titre de l'exercice et dont l'action n'est pas terminée.

Elles comprennent une provision exceptionnelle pour remboursement de l'aide de l'état sur l'activité partielle perçue pendant le premier confinement en mars 2020 à hauteur de 179 918,36 € et une provision pour risques emploi, constituée lors de négociations d'un départ salarié.

## ETAT DES DETTES

	A court terme moins de 3 mois	A moyen terme de 3 mois à 1 an	A long terme plus d'un an
Dettes financières			
Fournisseurs	455 109 €		
Dettes fiscales et sociales	470 086 €		
Autres dettes			
<b>Total 1</b>	<b>925 196 €</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Produits constatés d'avance	118 919 €		
<b>Total 2</b>	<b>1 044 115 €</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Produits d'exploitation	Produits d'activités courantes	115 288 €
	Subventions	
	Produits divers	3 632 €
<b>Total</b>		<b>118 919 €</b>

## 5 – COMPLEMENT D'INFORMATION SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### TRANSFERTS DE CHARGES

Reversements des organismes sociaux	11 962 €
Remboursements Fonds de Formation	2 646 €
Aides à l'emploi	179 918 €
Autres (refacturations...)	23 820 €
<b>Total</b>	<b>218 347 €</b>

## PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Dotation sur subvention affectée	37 778 €
Charges exceptionnelles diverses	594 €
Charges exceptionnelles sur années antérieures	
Produits exceptionnels	2 335 €
Reprise sur subventions attribuées	9 133 €

### LE BENEVOLAT\*

Au regard de la situation de la COVID-19, l'accueil des bénévoles n'était pas autorisé. Sur l'exercice 2020, les heures de bénévolat sont donc peu significatives.

### 6 – ENGAGEMENTS HORS BILAN \*

Depuis 2007, les engagements pour Indemnités de fin de carrière donnaient lieu à externalisation auprès d'un organisme bancaire.

Le cumul du fonds IFC actualisé au 31/12/2020 est de 254 067,33 €.

Le montant total des engagements IFC au 31/12/2020 est estimé à 644 079,40 € (dont 254 067,33 € déjà acquis.)



Assemblée Générale du 30 juin 2021

# DIVER SITÉ

ASELQO.FR



SAISON  
2020|2021

ASELQO  
ANIMATION  
URBAINE

# RAPPORT FINANCIER

## 2020

Association ASELQO  
16 allée Pierre Chevallier BP 4609 Orléans Cedex 1  
Tel : 02.38.72.03.23  
Email : [direction@aselqo.asso.fr](mailto:direction@aselqo.asso.fr)  
Site Internet : [www.aselqo.fr](http://www.aselqo.fr)  
N°SIRET : 382883 858 000 54  
N°RNA : W 45200 2338

# RAPPORT FINANCIER SUR L'EXERCICE 2020

## COMMENTAIRES SUR LE BILAN

ACTIF		PASSIF	
Patrimoine ASELQO		Ressources financières ASELQO	
Investissements	88 K €	Fonds propres Réserves & Provisions	506 K €
Stocks	Néant	Crédits bancaires	Néant
Créances	394 K €		
Banques	1 030 K €	Dettes courantes	925 K €
Charges constatées d'avance	38 K €	Produits constatés d'avance	119 K €
	<b>1 550 K €</b>		<b>1 550 K €</b>

### Actif immobilisé

L'actif immobilisé comprend en grande partie les immobilisations corporelles liées à l'achat de matériel informatique avec en fin d'année 2020 une acquisition de 96 ordinateurs portables pour lesquels nous percevrons en 2021 une subvention d'investissement de la CAF.

### Actif circulant

Les produits à recevoir [337 915€] sont pour l'essentiel les prestations CAF [288 636 €].

### Disponibilités

Les disponibilités des comptes courants ou des valeurs mobilières de placement servent au paiement des dettes à court terme du premier trimestre 2020.

### Fonds propres

Les fonds propres se composent de la subvention d'investissement Informatique accordée par la Ville d'Orléans et des fonds dédiés pour le jardin partagé. L'année 2020 s'achève avec un résultat excédentaire de 887 €. Les fonds propres s'élèvent à 109 121 €.

### Provisions

Les autres provisions sont constituées essentiellement de provisions liées à des subventions ou partenariats financiers (CAF développement social , CCAS, contrat de ville, Keolis, Edf, etc.). Cette année, elles comprennent également une provision exceptionnelle pour remboursement de l'aide de l'état sur l'activité.

#### Dettes de fonctionnement :

Les factures non parvenues fournisseurs sont des factures de fournisseurs diverses liées essentiellement aux activités des centres (prestataires divers).

Les dettes auprès des fournisseurs se partagent entre les factures en attente de règlement, de fluides, d'entretien ménager ou d'entretien courant, et les prestataires de service des activités de loisirs, qu'on retrouve aussi dans les factures non parvenues ; également inscrits au bilan en créditeurs divers.

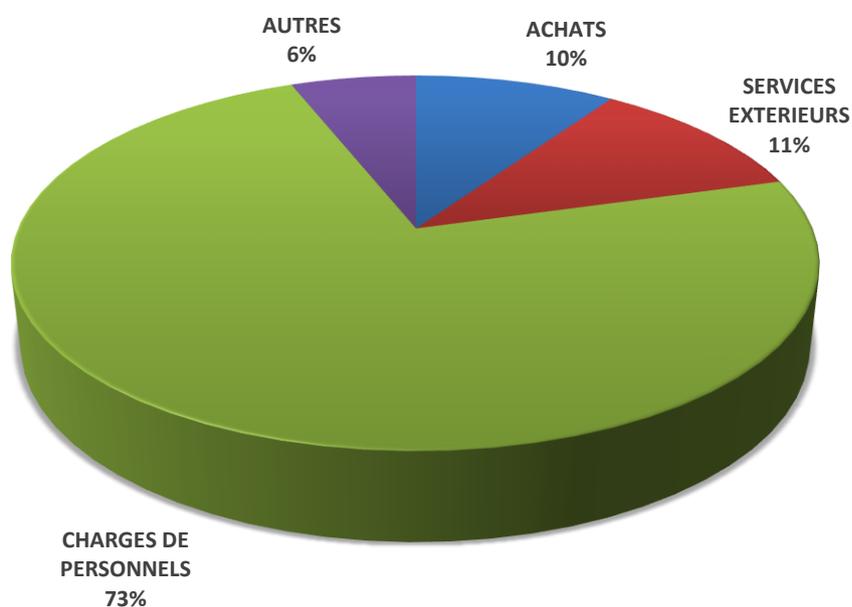
Les dettes fiscales et sociales [470 086 €] sont principalement des dettes de personnel, provisions des congés payés, et des dettes dues aux organismes sociaux concernant le dernier trimestre 2019.

Les produits constatés d'avance [118 919€] résultent de la répartition des produits d'activités des centres, perçus en 2020 pour la saison 2020-2021, sur les deux exercices.

## COMMENTAIRES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

CHARGES		PRODUITS	
Achats	489 K €	Prestations	2 030 K €
Services Extérieurs	564 K €	Subventions	2 795 K €
Charges de personnel	3 751 K €	Adhésions	13 K €
Autres	306 K €	Autres	272 K €
	<b>5 110 K €</b>		<b>5 110 K €</b>

### LES CHARGES

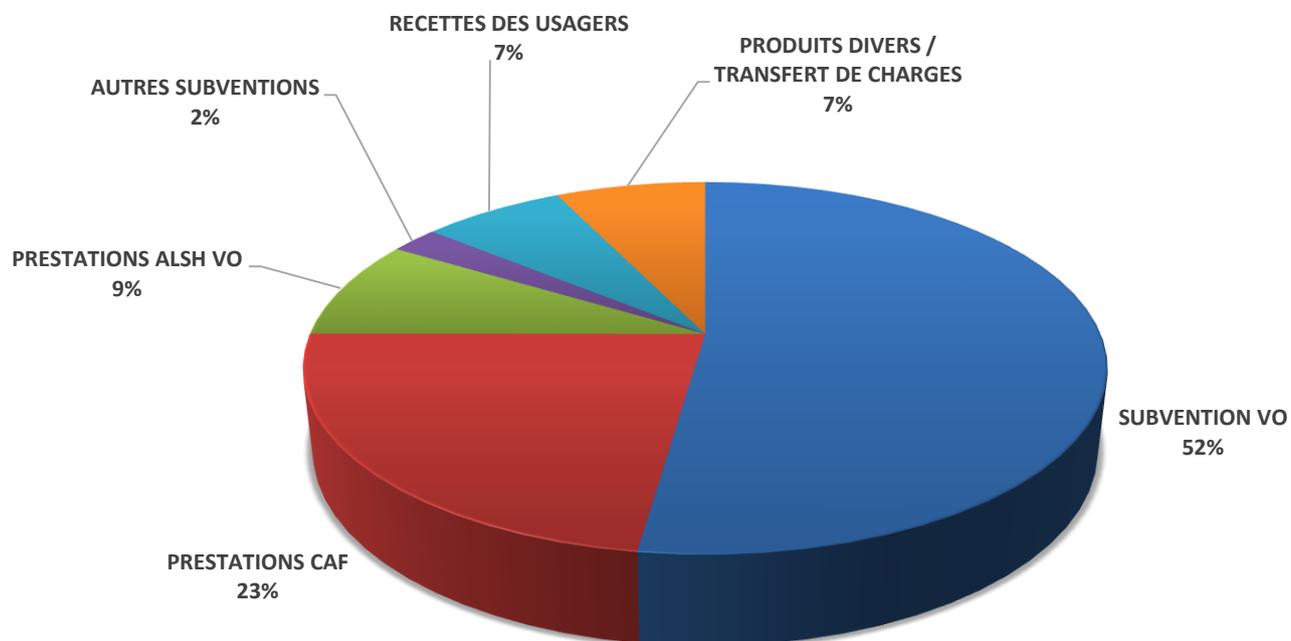


Les charges de personnel, 1<sup>er</sup> poste de dépenses, représentant 73% des charges de fonctionnement. Elles s’ajustent selon les financements obtenus et les fluctuations de l’activité.

Les services extérieurs [563 998 €] arrivent en 2<sup>ème</sup> position, suivis des achats [489 217€].

La gestion de la crise sanitaire de la Covid-19, l’application des protocoles et la réadaptation nécessaire de notre activité ont généré des charges exceptionnelles pour plus de 50 000 €.

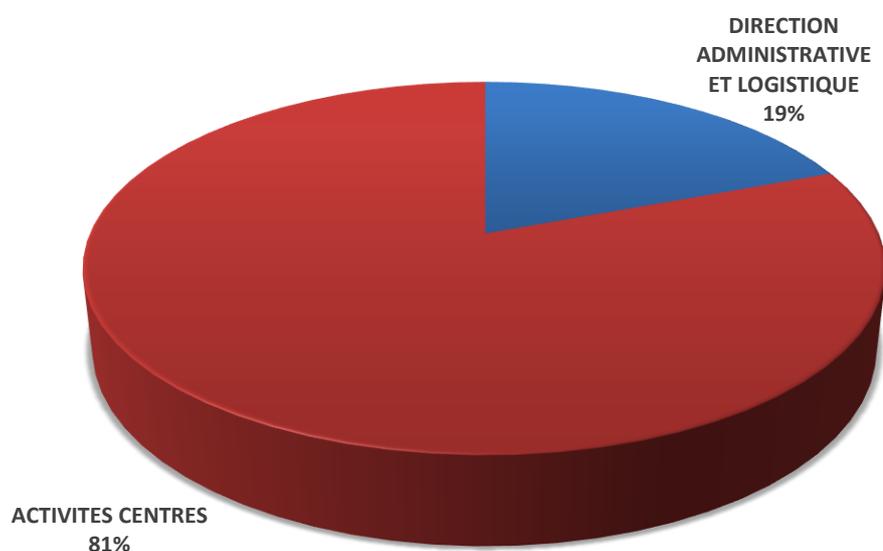
## LES PRODUITS



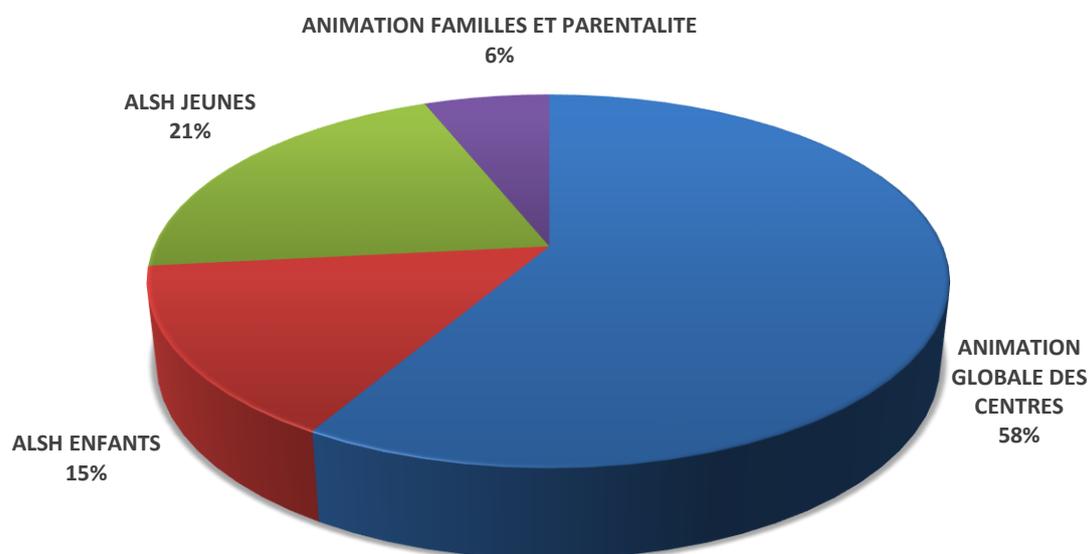
Les subventions versées par la Ville d'Orléans représentent 52 % du total des recettes, 61 % avec la prestation de service des Accueils de loisirs enfants.

Le deuxième contributeur au budget de l'ASELQO est la Caisse d'allocations familiales avec 23 %.

## REPARTITION DES CHARGES DE PERSONNEL

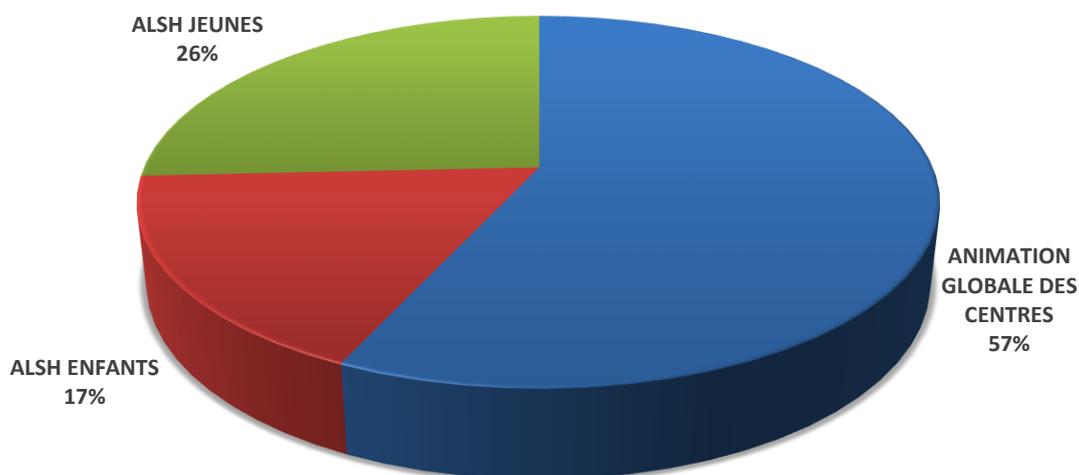


## CHARGES PAR ACTIVITES



Les deux principaux budgets de l'ASELQO demeurent l'Enfance et la Jeunesse avec 36 % des charges, et l'Animation globale des centres et l'action Famille & Parentalité avec 64% des charges.

## CHARGES DE PERSONNEL PAR ACTIVITES



## LA SITUATION DE TRESORERIE

Les comptes bancaires de l'ASELQO sont établis à la Caisse d'Épargne. Y sont ouverts un compte courant et un compte sur livret.

## PROPOSITION DE RESOLUTION

- ❖ Il est proposé à l'assemblée d'affecter le résultat au compte Report à nouveau de l'exercice 2020, le montant cumulé passe ainsi à 109 121 €.