

D UNE FAMILLE A L AUTRE

25 B RUE DU PETIT ROCHER
85470 BRETIGNOLLES SUR MER

Orphelinat

COMPTES ANNUELS
au 31 décembre 2020



EXPERTISE COMPTABLE

4 impasse des jumeaux - Parc d'Activités tertiaires 'Pierre - 85340 - OLONNE SUR MER

Tél. 02.51.95.89.26

E-mail : olonne@tgs-france.fr - www.tgs-france.fr



SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS

Attestation	
Bilan	1
Compte de résultat	3

DETAIL DES COMPTES ANNUELS

Détail du bilan actif	4
Détail du bilan passif	5
Détail du compte de résultat	6

IMMOBILISATIONS ET AMORTISSEMENTS

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association D UNE FAMILLE A L AUTRE relatifs à l'exercice du 1er janvier 2020 au 31 décembre 2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 3 pages, se caractérisent par les données suivantes :

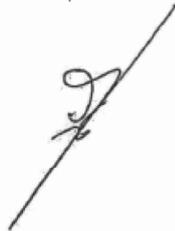
•	Total du bilan :	408 173,74 Euros
•	Produits de fonctionnement :	179 558,60 Euros
•	Résultat net comptable :	37 697,59 Euros

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

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.

Fait à Olonne sur Mer
Le 14 avril 2021

Bertrand MARTINEAU
Expert Comptable



BILAN ACTIF

	Brut	Amort./Provis.	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 756,00	2 106,81	649,19	1 200,39
Constructions	189 232,65	152 137,42	37 095,23	44 904,75
Autres immobilisations corporelles	66 915,08	59 818,08	7 097,00	7 982,24
Immobilisations en cours	34 720,00		34 720,00	
Immobilisations financières				
Prêts	59 584,00		59 584,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	353 207,73	214 062,31	139 145,42	54 087,38
ACTIF CIRCULANT				
Disponibilités	269 028,32		269 028,32	315 618,29
Charges constatées d'avance				770,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	269 028,32		269 028,32	316 388,29
TOTAL ACTIF	622 236,05	214 062,31	408 173,74	370 475,67

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES		
Fonds propres		
Report à nouveau	368 915,91	364 375,03
<i>Résultat net comptable de l'exercice</i>	37 697,59	4 540,88
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES	406 613,50	368 915,91
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560,24	1 559,76
TOTAL DETTES (1)	1 560,24	1 559,76
TOTAL PASSIF	408 173,74	370 475,67
(1) Dont à moins d'un an	1 560,24	1 559,76

COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
Produits de fonctionnement				
Ventes de marchandises	1 217,00	16 778,40	-15 561,40	-92,75
Services financés par les usagers	177 438,60	181 684,15	-4 245,55	-2,34
Autres produits de fonctionnement				
Subventions de fonctionnement	903,00	902,50	0,50	0,06
Total des produits de fonctionnement	179 558,60	199 365,05	-19 806,45	-9,93
Charges de fonctionnement				
Achats de marchandises		4 975,48	-4 975,48	-100,00
Autres achats et charges externes	119 645,25	169 692,32	-50 047,07	-29,49
Dotations aux amortissements sur immobilisatio	12 990,96	21 595,12	-8 604,16	-39,84
Total des charges de fonctionnement	132 636,21	196 262,92	-63 626,71	-32,42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	46 922,39	3 102,13	43 820,26	
Produits financiers				
Produits financiers, participations	1 181,28	1 439,98	-258,70	-17,97
Total des produits financiers	1 181,28	1 439,98	-258,70	-17,97
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	10 406,08	1,23	10 404,85	
Total des charges financières	10 406,08	1,23	10 404,85	
RÉSULTAT FINANCIER	-9 224,80	1 438,75	-10 663,55	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	37 697,59	4 540,88	33 156,71	
TOTAL DES PRODUITS	180 739,88	200 805,03	-20 065,15	-9,99
TOTAL DES CHARGES	143 042,29	196 264,15	-53 221,86	-27,12
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	37 697,59	4 540,88	33 156,71	

DÉTAIL DU BILAN ACTIF

		Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019	<i>Variation</i>	
				<i>Montant</i>	<i>%</i>
21200000	Agencement des terrains	2 756,00	2 756,00		
28120000	Amort. agencements des terr.	-2 106,81	-1 555,61	-551,20	
TERRAINS		649,19	1 200,39	-551,20	-45,92
21300000	Constructions	189 232,65	189 232,65		
28130000	Amort. des constructions	-152 137,42	-144 327,90	-7 809,52	
CONSTRUCTIONS		37 095,23	44 904,75	-7 809,52	-17,39
21810000	Inst. générales agencements	44 627,01	44 627,01		
21820000	Matériel de transport	22 288,07	18 543,07	3 745,00	
28181000	Amort. agencements install.	-41 513,51	-38 797,44	-2 716,07	
28182000	Amort. matériel de transport	-18 304,57	-16 390,40	-1 914,17	
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		7 097,00	7 982,24	-885,24	-11,09
23100000	Immobilisations en cours	34 720,00		34 720,00	
IMMOBILISATIONS EN COURS		34 720,00	0,00	34 720,00	
27430000	Prêts personnel et autres	59 584,00		59 584,00	
PRÊTS		59 584,00	0,00	59 584,00	
51130000	Valeurs à l'encaissement	14 936,00		14 936,00	
51210000	Crédit agricole 41746731	22 205,99	10 204,15	12 001,84	
51220000	Canadia bank	78 230,87	38 883,20	39 347,67	
51230000	Ca livret a 62314729	618,56	42 468,62	-41 850,06	
51260000	Bred compte epargne	148 609,16	218 863,93	-70 254,77	
51270000	Bred compte courant	162,74	3,48	159,26	
53000000	Caisse orphelinat	4 265,00	5 194,91	-929,91	
DISPONIBILITÉS		269 028,32	315 618,29	-46 589,97	-14,76
48600000	Charges constatées d'avance		770,00	-770,00	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		0,00	770,00	-770,00	

DÉTAIL DU BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019	Variation	
			Montant	%
11000000 Report à nouveau créditeur	368 915,91	364 375,03	4 540,88	
REPORT À NOUVEAU	368 915,91	364 375,03	4 540,88	1,25
RESULTAT DE L'EXERCICE	37 697,59	4 540,88	33 156,71	12,05
40800000 Fourn. factures non parvenues	1 560,24	1 559,76	0,48	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS	1 560,24	1 559,76	0,48	0,03

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020 (12 mois)	Du 01/01/2019 au 31/12/2019 (12 mois)	Variation	
			Montant	%
70700000 Recettes manifestations diverses	1 217,00	16 778,40	-15 561,40	
VENTES DE MARCHANDISES	1 217,00	16 778,40	-15 561,40	-92,75
70619000 Dons divers entreprises	25 514,00	33 324,00	-7 810,00	
70620000 Dons, adhésions divers particuli	52 690,30	40 492,57	12 197,73	
70622000 Dons divers associations	14 390,30	24 228,00	-9 837,70	
70630000 Parrainages enfants	84 844,00	83 639,58	1 204,42	
SERVICES FINANCÉS PAR LES USAGERS	177 438,60	181 684,15	-4 245,55	-2,34
74000000 Subvention d'exploitation	903,00	902,50	0,50	
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT	903,00	902,50	0,50	0,06
60700000 Achats divers manifestations		4 975,48	-4 975,48	
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	4 975,48	-4 975,48	
60400000 Achats études prest. de serv.		4 100,00	-4 100,00	
61521000 Ent rép constructions		8 600,59	-8 600,59	
61880000 Frais de fonctionnement divers	6 056,54	118 211,27	-112 154,73	
61880100 Frais de fonctionnement cambodge	85 679,96		85 679,96	
61881000 Frais parrainage scol communaut	24 901,36	35 629,56	-10 728,20	
62260000 Honoraires	1 560,24	1 559,76	0,48	
62700000 Services bancaires	1 447,15	1 591,14	-143,99	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	119 645,25	169 692,32	-50 047,07	-29,49
68110000 Dot. amort. des immobilisat.	12 990,96	21 595,12	-8 604,16	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	12 990,96	21 595,12	-8 604,16	-39,84
76100000 Produits financiers	1 181,28	1 439,98	-258,70	
PRODUITS FINANCIERS, PARTICIPATIONS	1 181,28	1 439,98	-258,70	-17,97
66160000 Agios bancaires		1,23	-1,23	
66880000 Ecart de conversion euro	10 406,08		10 406,08	
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	10 406,08	1,23	10 404,85	