

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2018

| | Pages |
|------------------------------------|---------|
| - <i>Rapport de présentation</i> | 1 |
| COMPTES ANNUELS | |
| - <i>Bilan actif-passif</i> | 2 et 3 |
| - <i>Compte de résultat</i> | 4 et 5 |
| - <i>Annexe</i> | 6 à 11 |
| - <i>Détail bilan</i> | 12 à 14 |
| - <i>Détail Compte de résultat</i> | 15 à 18 |

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION MJC DOLE
9 Rue Sombardier
39100 DOLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Conformément à notre lettre de mission en date du 08/01/2015, 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.

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

| | |
|---------------------------|---------------|
| - Total du bilan, | 225 277 Euros |
| - Chiffre d'affaires HT, | 183 757 Euros |
| - Résultat net comptable, | 1 870 Euros |

Fait à DOLE
Le 13/03/2019

FOURNIER Laurent
Expert-Comptable

ASSOCIATION MJC DOLE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

COMPTES ANNUELS

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2018 12 | | | Exercice N-1 31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|---|-----------------------------|------------------------------------|---------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | Brut | Amortissements et Provisions | Net | Net | Euros | % |
| ACTIF IMMOBILISE | Immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de recherche et de développement | | | | | | |
| | Concessions, Brevets et droits similaires | 1 710 | 1 710 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | Immobilisations corporelles | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques Matériel et outillage | 31 370 | 29 638 | 1 732 | 4 325 | 2 593 | 59.95 |
| | Autres immobilisations corporelles | 65 191 | 53 832 | 11 359 | 15 997 | 4 639 | 29.00 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 61 | | 61 | 61 | | | |
| Prêts | | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | | | | |
| Total I | 98 333 | 85 181 | 13 152 | 20 383 | 7 231 | 35.48 | |
| 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 | 1 683 | | 1 683 | | 1 683 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 50 | 50 | 100.00 |
| | Créances (3) | | | | | | |
| | Créances usagers et comptes rattachés | 33 798 | | 33 798 | 14 337 | 19 461 | 135.74 |
| | Autres créances | 3 066 | | 3 066 | 3 571 | 504 | 14.13 |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | | |
| Disponibilités | 167 258 | | 167 258 | 181 315 | 14 057 | 7.75 | |
| Charges constatées d'avance (3) | 6 320 | | 6 320 | 15 052 | 8 732 | 58.01 | |
| Total III | 212 125 | | 212 125 | 214 324 | 2 199 | 1.03 | |
| 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) | 310 458 | 85 181 | 225 277 | 234 708 | 9 430 | 4.02 | |

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

| PASSIF | | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | | | |
|--|--|-----------------------------|---------------------|----------------------|--------|--------------|----------|
| | | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| 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 | 17 691 | 12 | 64 328 | 12 | 46 638 | 72.50 |
| | Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits) | 1 870 | 12 | 46 638 | 12 | 44 768 | 95.99 |
| | 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 | | | 3 372 | 12 | 3 372 | 100.00 | |
| Provisions réglementées | | | | | | | |
| Droit des propriétaires | | | | | | | |
| Total I | 15 821 | 12 | 14 319 | 12 | 1 502 | 10.49 | |
| | Total II | | | | | | |
| PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS | Comptes de liaison | | | | | | |
| | Provisions pour risques | | | | | | |
| | Provisions pour charges | 45 498 | 12 | 37 260 | 12 | 8 238 | 22.11 |
| | Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement | | | | | | |
| | Fonds dédiés sur autres ressources | | | | | | |
| | Total III | 45 498 | 12 | 37 260 | 12 | 8 238 | 22.11 |
| DETTES (1) | Emprunts obligataires | | | | | | |
| | Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2) | 22 913 | 12 | 36 007 | 12 | 13 094 | 36.36 |
| | Emprunts et dettes financières divers | | | 12 060 | 12 | 12 060 | 100.00 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 295 | 12 | 23 680 | 12 | 614 | 2.59 |
| | Dettes fiscales et sociales | 34 843 | 12 | 47 283 | 12 | 12 439 | 26.31 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | | | |
| | Autres dettes | 12 744 | 12 | | 12 | 12 744 | |
| | Instruments de trésorerie | | | | | | |
| | Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance | 100 805 | 12 | 92 737 | 12 | 8 068 |
| | Total IV | 195 600 | 12 | 211 767 | 12 | 16 167 | 7.63 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | | | |
| | TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V) | 225 277 | 12 | 234 708 | 12 | 9 430 | 4.02 |

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

94 795 119 030

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

COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|---------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| Produits d'exploitation (1) | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 2 485 | | 1 800 | | 685 | 38.06 |
| Production vendue de Biens et Services | 181 272 | | 250 244 | | 68 972 | 27.56 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | 195 209 | | 218 835 | | 23 626 | 10.80 |
| Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges | 526 | | 907 | | 380 | 41.94 |
| Collectes | | | | | | |
| Cotisations | 15 964 | | 15 997 | | 33 | 0.21 |
| Autres produits | 10 097 | | 10 923 | | 826 | 7.57 |
| Total I | 405 553 | | 498 706 | | 93 153 | 18.68 |
| Charges d'exploitation (2) | | | | | | |
| Achats de marchandises | 2 795 | | 1 511 | | 1 284 | 85.01 |
| Variation de stock (marchandises) | 1 683 | | | | 1 683 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | | |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes | 150 850 | | 172 295 | | 21 445 | 12.45 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 7 485 | | 14 432 | | 6 947 | 48.14 |
| Salaires et traitements | 172 605 | | 185 887 | | 13 282 | 7.15 |
| Charges sociales | 64 693 | | 62 628 | | 2 065 | 3.30 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | 9 782 | | 15 741 | | 5 958 | 37.85 |
| Sur immobilisations : dotations aux provisions | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux provisions | | | | | | |
| Pour risques et charges : dotations aux provisions | 8 238 | | 4 691 | | 3 547 | 75.63 |
| Subventions accordées par l'association | | | | | | |
| Autres charges (2) | 7 269 | | 9 730 | | 2 462 | 25.30 |
| Total II | 422 034 | | 466 915 | | 44 881 | 9.61 |
| 1 - Résultat d'exploitation (I-II) | 16 481 | | 31 791 | | 48 272 | 151.84 |
| 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

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|------------|---------|--------------|---------|---------------|--------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| Produits financiers | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | 580 | | 396 | 184 | 46.40 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total V | | 580 | | 396 | 184 | 46.40 |
| Charges financières | | | | | | |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | 468 | | 683 | 215 | 31.53 |
| Différences négatives de change | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Total VI | | 468 | | 683 | 215 | 31.53 |
| 2. Résultat financier (V-VI) | | 112 | | 287 | 399 | 139.03 |
| 3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI) | | 16 369 | | 31 504 | 47 873 | 151.96 |
| Produits exceptionnels | | | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 2 539 | | 4 754 | 2 215 | 46.59 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 15 985 | | 43 944 | 27 959 | 63.62 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| Total VII | | 18 524 | | 48 698 | 30 173 | 61.96 |
| Charges exceptionnelles | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | 54 | | 349 | 295 | 84.54 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 231 | | | 231 | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions | | | | 33 215 | 33 215 | 100.00 |
| Total VIII | | 285 | | 33 564 | 33 279 | 99.15 |
| 4. Résultat exceptionnel (VII-VIII) | | 18 240 | | 15 134 | 3 106 | 20.52 |
| Impôts sur les bénéfices (IX) | | | | | | |
| Total des produits (I+III+V+VII) | | 424 657 | | 547 799 | 123 143 | 22.48 |
| Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX) | | 422 786 | | 501 162 | 78 375 | 15.64 |
| Solde intermédiaire | | 1 870 | | 46 638 | 44 768 | 95.99 |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs | | | | | | |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées | | | | | | |
| 5. EXCEDENTS OU DEFICITS | | 1 870 | | 46 638 | 44 768 | 95.99 |

ANNEXE

SOMMAIRE

| | page |
|--|------|
| Faits caractéristiques de l'exercice | 6 |
| - REGLES ET METHODES COMPTABLES | |
| Principes et conventions générales | 6 |
| Permanence ou changement de méthodes | 6 |
| Informations générales complémentaires | 6 |
| - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN | |
| Etat des immobilisations | 7 |
| Etat des amortissements | 7 |
| Etat des provisions | 8 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 8 |
| Evaluation des immobilisations corporelles | 9 |
| Evaluation des amortissements | 9 |
| Evaluation des créances et des dettes | 9 |
| Dépréciation des créances | 9 |
| Disponibilités enEuros | 9 |
| Produits à recevoir | 10 |
| Charges à payer | 10 |
| Charges et produits constatés d'avance | 10 |
| Subventions d'équipement | 10 |
| - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS | |
| Montant des engagements financiers | 10 |
| - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES | |
| Produits et charges exceptionnels | 11 |

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La MJC de Dole a libéré les locaux qu'elle occupait Place Barberousse à Dole depuis le 27 avril 2018, entraînant la cessation d'activité de la salle de cinéma le Studio. Ce déménagement fait suite à une décision de la Ville de Dole dont la MJC a été informée par un courrier du 05 décembre 2017.

L'option de comptabilisation et de rattachement au 31/12/2017 de la moins values résultant de la sortie des actifs ainsi que la reprise de subvention afferente avait été retenue.

Par une convention pluriannuelle signée en date du 16 avril 2018, la Ville de Dole met à disposition de la MJC de Dole de nouveaux locaux situés 9 rue Sombardier à Dole.

- 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 2016.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 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.

Informations générales complémentaires

Notre exercice se clôture par un bénéfice. Néanmoins les capitaux propres de notre association demeurent négatifs pour 16K€

Consciente des difficultés, les budgets pour les années suivantes ont été construits sur la base de révisions drastiques et dans un objectif de consolidation des fonds propres à moyen terme. D'un point de vue financier, afin d'assurer les échéances liées à l'exploitation courante, une solution a été articulée en partenariat avec les financeurs habituels, institutionnels et privés.

Pour ces raisons, la continuité d'exploitation est supposée assurée et les comptes clos le

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

31/12/2018 sont présentés dans le cadre d'application de ce principe.
Si ces mesures devaient ne pas aboutir, le principe de continuité d'exploitation serait susceptible d'être remis en question.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|--|-------------------------------------|---------------|--------------|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 3 609 | | |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 175 070 | | 1 310 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 21 078 | | 500 |
| Matériel de transport | 14 490 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 50 854 | | 972 |
| TOTAL | 261 492 | | 2 782 |
| Autres titres immobilisés | 61 | | |
| TOTAL | 61 | | |
| TOTAL GENERAL | 265 161 | | 2 782 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|--|---------------|----------------|--------------------------------------|--|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | 1 898 | 1 710 | 1 710 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 145 010 | 31 370 | 31 370 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 19 385 | 2 193 | 2 193 |
| Matériel de transport | | | 14 490 | 14 490 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 3 318 | 48 508 | 48 508 |
| TOTAL | | 167 712 | 96 561 | 96 561 |
| Autres titres immobilisés | | | 61 | 61 |
| TOTAL | | | 61 | 61 |
| TOTAL GENERAL | | 169 610 | 98 333 | 98 333 |

Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Autres immobilisations incorporelles | 3 609 | | 1 898 | 1 710 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 170 745 | 3 870 | 144 977 | 29 638 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 20 389 | 5 849 | 24 925 | 1 313 |
| Matériel de transport | 3 543 | 3 623 | | 7 166 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 46 492 | 2 179 | 3 318 | 45 354 |
| TOTAL | 241 169 | 15 520 | 173 219 | 83 470 |
| TOTAL GENERAL | 244 778 | 15 520 | 175 118 | 85 181 |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 3 870 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 5 849 | | | | |
| Matériel de transport | 3 623 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 2 179 | | | | |
| TOTAL | 15 520 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 15 520 | | | | |

Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Pensions et obligations similaires | 37 260 | 8 238 | | | 45 498 |
| TOTAL | 37 260 | 8 238 | | | 45 498 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|--|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|---|---------------------------|
| Sur comptes clients | 313 | | 313 | | |
| TOTAL | 313 | | 313 | | |
| TOTAL GENERAL | 37 573 | 8 238 | 313 | | 45 498 |
| Dont dotations et reprises d'exploitation | | 8 238 | 313 | | |

Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|--------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Autres créances clients | 33 798 | 33 798 | |
| Personnel et comptes rattachés | 31 | 31 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 727 | 727 | |
| Débiteurs divers | 2 309 | 2 309 | |
| Charges constatées d'avance | 6 320 | 6 320 | |
| TOTAL | 43 184 | 43 184 | |

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|--|---------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 22 913 | 13 315 | 9 598 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 24 295 | 24 295 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 13 725 | 13 725 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 17 592 | 17 592 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 24 | 24 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 3 502 | 3 502 | | |
| Autres dettes | 12 744 | 12 744 | | |
| Produits constatés d'avance | 100 805 | 100 805 | | |
| TOTAL | 195 600 | 186 002 | 9 598 | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 13 093 | | | |

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|--------------------------------|-------------|--------------|
| Logiciels | Linéaire | 1 ans |
| Matériel et outillage | Linéaire | 3 à 5 ans |
| Installations générales agence | Linéaire | 10 ans |
| Matériels de bureau en inform | Linéaire | 3 ans |
| Mobilier | Linéaire | 8 à 10 ans |

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Autres créances | 1 456 |
| Total | 1 456 |

Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--|---------|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 765 |
| Dettes fiscales et sociales | 22 075 |
| Autres dettes | 24 |
| Total | 35 864 |

Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation | 6 320 |
| Total | 6 320 |
| Produits constatés d'avance | Montant |
| Produits d'exploitation | 100 805 |
| Total | 100 805 |

Subventions d'équipement

Durant l'exercice, la MJC n'a pas perçu de nouvelle subvention.

Au titre de l'exercice 2018, le montant des subventions d'équipement rapporté au résultat s'élève à 3 372 €.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus

| | |
|-------------------------|--------|
| Avais cautions accordés | 30 000 |
| Total | 30 000 |

Caution reçue de la Ville de Dole à hauteur de 50% des trois emprunts suivants souscrits en 2015 :

- Crédit coopératif : 20 K€
- Crédit mutuel : 20 K€
- Franche-Comté Active : 20 K€

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

| Nature | Montant | imputé au compte |
|--|---------|------------------|
| Produits exceptionnels | | |
| - Produits de cession des éléments d'actif | 12 613 | 775 |
| - Autres produits exceptionnels | 2 539 | 771 |
| - Subvent° invest. virée au résultat | 3 372 | 777 |
| Total | 18 524 | |
| Charges exceptionnelles | | |
| - VNC des sorties d'actif | 231 | 675 |
| - Autres charges exceptionnelles | 54 | 671 |
| Total | 285 | |

DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|---------------------|----------------------|---------------|
| | 31/12/2018 12 | 31/12/2017 12 | Euros | % |
| CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES | | | | |
| 20500000 Logiciels | 1 710 | 3 609 | 1 898 | 52.60 |
| 28050000 Amortissement logiciels | 1 710 | 3 609 | 1 898 | 52.60 |
| INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS | 1 732 | 4 325 | 2 593 | 59.95 |
| 21540000 Materiel et outillage | 31 370 | 175 070 | 143 700 | 82.08 |
| 28154000 Amortissement immob. corporell | 29 638 | 170 745 | 141 107 | 82.64 |
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 11 359 | 15 997 | 4 639 | 29.00 |
| 21810000 Install. gene. agenc. amenag. | 2 193 | 21 078 | 18 885 | 89.60 |
| 21820000 Materiel de transport | 14 490 | 14 490 | | |
| 21830000 Materiel de bureau et informat | 48 508 | 50 203 | 1 695 | 3.38 |
| 21840000 Mobilier | | 650 | 650 | 100.00 |
| 28181000 Amort instal agencet divers | 1 313 | 20 389 | 19 076 | 93.56 |
| 28182000 Amortiss.materiel transport | 7 166 | 3 543 | 3 623 | 102.24 |
| 28183000 Amort materiel bureau et infor | 45 354 | 45 842 | 488 | 1.06 |
| 28184000 Amortissement mobilier | | 650 | 650 | 100.00 |
| AUTRES TITRES IMMOBILISES | 61 | 61 | | |
| 27180000 Autres titres | 61 | 61 | | |
| TOTAL ACTIF IMMOBILISE | 13 152 | 20 383 | 7 231 | 35.48 |
| MARCHANDISES | 1 683 | | 1 683 | |
| 37000000 Stocks de marches | 1 683 | | 1 683 | |
| AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES | | 50 | 50 | 100.00 |
| 40910000 Fournis. avanc. & acompt. sur | | 50 | 50 | 100.00 |
| CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES | 33 798 | 14 337 | 19 461 | 135.74 |
| 41100000 Clients | 33 798 | 14 274 | 19 524 | 136.78 |
| 41610000 Clients douteux | | 375 | 375 | 100.00 |
| 49100000 Provis. pour deprec. cptes cli | | 313 | 313 | 100.00 |
| AUTRES CREANCES | 3 066 | 3 571 | 504 | 14.13 |
| 40980000 Fournisseurs-avoir a recevoir | 1 456 | 24 | 1 432 | NS |
| 42500000 Personnel avances et acomptes | 31 | | 31 | |
| 44566000 Tva s/factures studio | 158 | 275 | 117 | 42.52 |
| 44566200 Tva deductible prorata | | 31 | 31 | 100.00 |
| 44567000 Credit de tva a reporter | | 973 | 973 | 100.00 |
| 44586000 Tva sur factures non parvenues | 355 | 818 | 463 | 56.61 |
| 44588000 TVA à régulariser | 213 | 595 | 382 | 64.20 |
| 46710000 Volley-ball : licences sportiv | 41 | 41 | | |
| 46721000 Licences Tennis de table | 572 | 572 | | |
| 46722000 Caution Tennis de Table | 240 | 240 | | |
| DISPONIBILITES | 167 258 | 181 315 | 14 057 | 7.75 |
| 51201000 Crédit Coopératif | 2 974 | 7 580 | 4 606 | 60.77 |
| 51207500 CM - Livret bleu | 94 165 | 131 612 | 37 447 | 28.45 |
| 51207600 CM- Livret partenaire | 6 384 | 6 358 | 26 | 0.41 |
| 51208000 CM - Compte courant | 63 411 | 34 706 | 28 704 | 82.71 |
| 53100000 Caisse | 325 | 1 059 | 734 | 69.30 |

DETAIL BILAN PASSIF

| PASSIF | Exercice N | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|--|-------------------|---------------------|----------------------|--------------|
| | 31/12/2018 12 | 31/12/2017 12 | Euros | % |
| REPORT A NOUVEAU | 17 691 | 64 328 | 46 638 | 72.50 |
| 11900000 Report a nouveau (solde debite) | 17 691 | 64 328 | 46 638 | 72.50 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS) | 1 870 | 46 638 | 44 768 | 95.99 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES | | 3 372 | 3 372 | 100.00 |
| 13100000 Subventions pour investissemen | 113 631 | 113 631 | | |
| 13910000 Amortissement subventions pr i | 113 631 | 110 259 | 3 372 | 3.06 |
| TOTAL FONDS ASSOCIATIFS | 15 821 | 14 319 | 1 502 | 10.49 |
| PROVISIONS POUR CHARGES | 45 498 | 37 260 | 8 238 | 22.11 |
| 15300000 Provision indemnite retraite | 45 498 | 37 260 | 8 238 | 22.11 |
| TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES | 45 498 | 37 260 | 8 238 | 22.11 |
| EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 22 913 | 36 007 | 13 094 | 36.36 |
| 16406000 Credit coop.pret n° 15085790 | 6 628 | 10 670 | 4 042 | 37.88 |
| 16407000 Pret associatif fc active 20k€ | 10 000 | 15 000 | 5 000 | 33.33 |
| 16408000 Cm - pret n° 12223405 20 k€ | 6 286 | 10 337 | 4 051 | 39.19 |
| EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS | | 12 060 | 12 060 | 100.00 |
| 16740001 Avance conditionnee cnc | | 12 060 | 12 060 | 100.00 |
| DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES | 24 295 | 23 680 | 614 | 2.59 |
| 40100000 Fournisseurs collectifs | 6 916 | 6 106 | 810 | 13.27 |
| 40110000 Fournisseurs individuels | 3 613 | 1 708 | 1 905 | 111.54 |
| 40800000 Fournis.fact non parvenues | 13 765 | 15 866 | 2 101 | 13.24 |
| DETTES FISCALES ET SOCIALES | 34 843 | 47 283 | 12 439 | 26.31 |
| 42100000 Personnel remunerations dues | | 11 | 11 | 100.00 |
| 42820000 Dettes provisio. pour conges p | 13 725 | 14 031 | 305 | 2.18 |
| 43100000 Urssaf/assedic | 6 780 | 19 307 | 12 527 | 64.88 |
| 43702000 MUTEX & ACM (prévoyance) | 1 099 | 1 192 | 93 | 7.84 |
| 43703000 Malakoff Médéric | 4 866 | 5 453 | 587 | 10.77 |
| 43820000 Charges sociales sur conges pa | 4 847 | 4 541 | 306 | 6.74 |
| 44551000 Tva a decaisser | 24 | | 24 | |
| 44820000 Charges fiscales sur cong. a p | 247 | 253 | 6 | 2.18 |
| 44863000 CAP Formation continue | 3 255 | 2 495 | 760 | 30.48 |
| AUTRES DETTES | 12 744 | | 12 744 | |
| 41900000 Clients credituers | 660 | | 660 | |
| 41980000 Clients - avoirs a etablr | 24 | | 24 | |
| 46770000 CNC | 12 060 | | 12 060 | |
| PRODUITS CONSTATES D'AVANCE | 100 805 | 92 737 | 8 068 | 8.70 |
| 48700000 Produits constatés d'avance | 100 805 | 92 737 | 8 068 | 8.70 |
| TOTAL DETTES | 195 600 | 211 767 | 16 167 | 7.63 |
| TOTAL GENERAL | 225 277 | 234 708 | 9 430 | 4.02 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| VENTES DE MARCHANDISES | 2 485 | | 1 800 | | 685 | 38.06 |
| 70710200 Ventes alim.Studio tva 10% | 155 | | 835 | | 680 | 81.49 |
| 70710210 Vente coffrets 50 ans | 600 | | | | 600 | |
| 70713100 Cartes avtges jeunes | 285 | | 344 | | 59 | 17.15 |
| 70720000 Vente de tee-shirts | 370 | | 500 | | 130 | 26.00 |
| 70722000 Ventes affiches de cinéma 20% | 661 | | 6 | | 655 | NS |
| 70730000 Vente Equipt/activité | 414 | | 115 | | 300 | 261.85 |
| PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES | 181 272 | | 250 244 | | 68 972 | 27.56 |
| 70621000 Cotisations | 130 273 | | 125 726 | | 4 547 | 3.62 |
| 70621200 Ateliers cinema&autres - festi | | | 1 085 | | 1 085 | 100.00 |
| 70621320 Autres manifest° /educat°image | | | 285 | | 285 | 100.00 |
| 70622000 Tournois sportifs | 179 | | | | 179 | |
| 70630200 Spect/manifest tva 2.10% | 3 635 | | 7 114 | | 3 479 | 48.91 |
| 70635000 Organisations de voyages | 3 037 | | 4 437 | | 1 400 | 31.56 |
| 70641000 Recettes studio tva 5.5% | 32 732 | | 91 762 | | 59 029 | 64.33 |
| 70652000 Contributions vpf tva 20% | 392 | | 705 | | 313 | 44.44 |
| 70810000 Mise a disposition/salles&mate | 150 | | 30 | | 120 | 400.00 |
| 70812000 Mise à disposition salle 20% | 500 | | 308 | | 192 | 62.16 |
| 70840000 Mise a dispos. personnel factu | 9 473 | | 17 658 | | 8 185 | 46.35 |
| 70841000 Mise a dispo. pers fact 5.5% | | | 248 | | 248 | 100.00 |
| 70860000 Frais de déplacements | 461 | | 188 | | 273 | 145.58 |
| 70870000 Frais de reception Rbt | 441 | | 499 | | 58 | 11.64 |
| 70880000 Autres produits activites annee | | | 199 | | 199 | 100.00 |
| SUBVENTIONS D'EXPLOITATION | 195 209 | | 218 835 | | 23 626 | 10.80 |
| 74411100 Subv.municipale-diff.culturell | 9 794 | | 14 691 | | 4 897 | 33.33 |
| 74411200 Subvent°municipale act°Eiac | 4 590 | | 3 000 | | 1 590 | 53.00 |
| 74413200 Subvø municipale-fonctionnemen | 125 000 | | 125 000 | | | |
| 74414200 Subventø municipale-festival ci | 1 000 | | 1 000 | | | |
| 74416100 Subv municipale-cinema 5.5 % | 18 957 | | 14 218 | | 4 739 | 33.33 |
| 74418200 Subvent.municipale-at.estime d | 4 800 | | 4 800 | | | |
| 74426200 Conseil general-autres | 6 700 | | 6 500 | | 200 | 3.08 |
| 74434200 Subvø cons regional-festival c | | | 4 000 | | 4 000 | 100.00 |
| 74444200 Subv° drac passeurs images | 2 000 | | 2 000 | | | |
| 74445200 Subvention drac-education imag | 9 700 | | 7 800 | | 1 900 | 24.36 |
| 74454200 Subv alloc.familiales-festival | 450 | | 2 500 | | 2 050 | 82.00 |
| 74466200 Subvention cnc-studio | | | 15 913 | | 15 913 | 100.00 |
| 74476200 Subvøddcspp-poste fonjep | 7 107 | | 7 107 | | | |
| 74477220 Subvø ddcsp - educ image | 2 000 | | 2 000 | | | |
| 74492200 Subventions autres emplois | 3 110 | | 8 305 | | 5 195 | 62.55 |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES | 526 | | 907 | | 380 | 41.94 |
| 78174000 Reprise s/ prov° creances dtx | 313 | | 100 | | 212 | 211.76 |
| 79100000 Transferts de charges d'explo | 214 | | | | 214 | |
| 79120000 Indemnites journalieres | | | 806 | | 806 | 100.00 |
| COTISATIONS | 15 964 | | 15 997 | | 33 | 0.21 |
| 75611000 Adhesions saison (sept -août) | 15 964 | | 15 997 | | 33 | 0.21 |
| AUTRES PRODUITS | 10 097 | | 10 923 | | 826 | 7.57 |
| 75800000 Autres produits de gestion cou | 28 | | 8 | | 19 | 231.38 |
| 75812200 Sponsors Pub Plaq.Saison (20%) | 1 937 | | 2 231 | | 294 | 13.18 |
| 75812300 Sponsoring sports Co. | 417 | | | | 417 | |
| 75831000 Dons reçus ext. | 750 | | 753 | | 3 | 0.40 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|--|----------------|----|----------------|----|---------------|--------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| 75832000 Dons reçus Int. | 3 075 | | 3 915 | | 840 | 21.45 |
| 75850000 Sponsors Véh.Jumpy (20%) | 3 890 | | 4 016 | | 126 | 3.13 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION | 405 553 | | 498 706 | | 93 153 | 18.68 |
| ACHATS DE MARCHANDISES | 2 795 | | 1 511 | | 1 284 | 85.01 |
| 60700000 Achats alim. autres | 2 469 | | 813 | | 1 656 | 203.53 |
| 60710000 Achats alim. Studio | 69 | | 403 | | 334 | 82.86 |
| 60712000 Cartes av jeunes Saison | 257 | | 294 | | 37 | 12.74 |
| VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES) | 1 683 | | | | 1 683 | |
| 60370000 Variation stocks de marchandis | 1 683 | | | | 1 683 | |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES | 150 850 | | 172 295 | | 21 445 | 12.45 |
| 60420000 Intervenants extérieurs | 35 916 | | 33 716 | | 2 200 | 6.53 |
| 60430000 Locations films studio-ht | 14 819 | | 39 418 | | 24 598 | 62.40 |
| 60444000 Licences sports saison | 5 850 | | 7 005 | | 1 154 | 16.48 |
| 60613000 Fournit. non stock.(gaz) | | | 59 | | 59 | 100.00 |
| 60614000 Carburant | 1 236 | | 1 695 | | 459 | 27.11 |
| 60630000 Fournit. entretien & petit equ | 2 273 | | 1 659 | | 615 | 37.04 |
| 60631000 Produits entretien | 86 | | 74 | | 13 | 17.20 |
| 60633000 Petit materiel specif.activité | 6 445 | | 2 314 | | 4 130 | 178.49 |
| 60640000 Fournitures administratives | 8 243 | | 6 749 | | 1 494 | 22.14 |
| 60680000 Autres matieres et fournitures | 193 | | 580 | | 387 | 66.77 |
| 61320000 Mise a disposition locaux ville | 3 176 | | 5 039 | | 1 864 | 36.99 |
| 61321000 Location salles | 1 432 | | 310 | | 1 122 | 361.94 |
| 61350000 Locations mobilières | 232 | | 309 | | 78 | 25.10 |
| 61351000 Location Copieur Germond | 1 683 | | 1 524 | | 159 | 10.43 |
| 61351100 Location Tpe | 181 | | | | 181 | |
| 61352000 Locations materiel et vehicule | 1 875 | | 1 946 | | 71 | 3.65 |
| 61352110 Locatøduplicopieur lixxbail | 276 | | 2 672 | | 2 396 | 89.67 |
| 61352300 Clv-locatø vehicule jumpy | | | 99 | | 99 | 100.00 |
| 61551000 Entretien vehicule | 5 151 | | 1 418 | | 3 733 | 263.23 |
| 61552000 Entretien materiel | 571 | | 34 | | 537 | NS |
| 61560000 Maintenance | 9 042 | | 9 661 | | 619 | 6.40 |
| 61600000 Primes d'assurance | 5 642 | | 6 002 | | 360 | 6.00 |
| 61810000 Abonnement&documentation | 476 | | 553 | | 76 | 13.81 |
| 62260000 Rfc-honoraires comptabilite | 10 108 | | 9 953 | | 155 | 1.56 |
| 62261000 Rfc-honoraires travaux sociaux | 3 921 | | 4 735 | | 815 | 17.20 |
| 62262000 Honoraires commis. aux comptes | 2 579 | | 2 589 | | 10 | 0.39 |
| 62310000 Publicité- sponsor jumpy | | | 510 | | 510 | 100.00 |
| 62311000 Affiches&promotion cinema | 823 | | 2 534 | | 1 711 | 67.52 |
| 62311100 Promotion autres cinema | | | 681 | | 681 | 100.00 |
| 62312000 Annonces et insert° diverses | 2 234 | | 147 | | 2 087 | NS |
| 62340000 Cadeaux tiers | 482 | | 846 | | 364 | 43.00 |
| 62360000 Catalogues et imprimes | 2 122 | | 2 943 | | 821 | 27.89 |
| 62380000 Dons divers | 104 | | | | 104 | |
| 62410000 Transports sur achats/cinema | 555 | | 591 | | 36 | 6.05 |
| 62510000 Frais de déplacements | 10 026 | | 9 083 | | 943 | 10.39 |
| 62520000 Entrees attractions exterieure | 1 119 | | 2 024 | | 905 | 44.70 |
| 62550000 Frais de demenagement | 2 057 | | | | 2 057 | |
| 62570000 Receptions | 4 350 | | 5 058 | | 708 | 14.00 |
| 62610000 Frais postaux | 1 887 | | 2 409 | | 522 | 21.68 |
| 62620000 Telephone et internet | 1 719 | | 2 361 | | 642 | 27.21 |
| 62700000 Services bancaires et assimile | 600 | | 721 | | 121 | 16.83 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N | | Exercice N-1 | | Ecart N / N-1 | |
|---|-------------------|----------------|---------------------|----------------|----------------------|---------------|
| | 31/12/2018 | 12 | 31/12/2017 | 12 | Euros | % |
| 62780000 Commissions cb | | 362 | | | 362 | |
| 62800000 Divers | | 59 | | 38 | 21 | 55.34 |
| 62810000 Cotisations professionnelles | | 95 | | 1 080 | 985 | 91.20 |
| 62820000 Services civiques | | 853 | | 1 159 | 306 | 26.40 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES | | 7 485 | | 14 432 | 6 947 | 48.14 |
| 63330000 Taxe formation continue | | 3 181 | | 3 541 | 360 | 10.15 |
| 63513000 Taxe additionnelle cinema | | 4 171 | | 10 523 | 6 352 | 60.36 |
| 63514000 Redevance tele | | | | 138 | 138 | 100.00 |
| 63516000 Taxe/spectacles varietes-cnv | | 124 | | 197 | 73 | 37.00 |
| 63780000 Taxes diverses | | 9 | | 34 | 25 | 73.51 |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS | | 172 605 | | 185 887 | 13 282 | 7.15 |
| 64100000 Remunerations du personnel | | 171 894 | | 179 531 | 7 636 | 4.25 |
| 64120000 Conges payes | | 305 | | 5 176 | 5 482 | 105.90 |
| 64140000 Ind et avtges (abt transp) | | 1 012 | | 1 180 | 168 | 14.24 |
| 64141000 Ind IJSS | | 4 | | | 4 | |
| CHARGES SOCIALES | | 64 693 | | 62 628 | 2 065 | 3.30 |
| 64510000 Cotisations a l'urssaf | | 37 101 | | 33 750 | 3 351 | 9.93 |
| 64520000 Cotisations aux mutuelles | | 3 442 | | 3 675 | 233 | 6.35 |
| 64521000 Charges soc/conges payes | | 306 | | 817 | 511 | 62.51 |
| 64531000 Cotisations retraite cpm | | 10 666 | | 11 059 | 393 | 3.55 |
| 64540000 Cotisation ass chômage | | 7 219 | | 7 456 | 236 | 3.17 |
| 64580000 Financement du paritarisme | | 138 | | | 138 | |
| 64583000 Intermittent | | | | 440 | 440 | 100.00 |
| 64720000 Vers. aux comites d'ets & d'et | | 2 810 | | 2 771 | 39 | 1.40 |
| 64750000 Medecine du travail | | 1 565 | | 1 752 | 187 | 10.67 |
| 64810000 Formation du personnel | | 1 030 | | 774 | 256 | 33.07 |
| 64820000 Formation des benevoles | | 417 | | 135 | 282 | 208.89 |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS | | 9 782 | | 15 741 | 5 958 | 37.85 |
| 68112000 Dotation amort immob corporell | | 9 782 | | 15 741 | 5 958 | 37.85 |
| DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 8 238 | | 4 691 | 3 547 | 75.63 |
| 68150000 Dotat. aux prov. risq. & charg | | 8 238 | | 4 691 | 3 547 | 75.63 |
| AUTRES CHARGES | | 7 269 | | 9 730 | 2 462 | 25.30 |
| 65160000 Droits d'auteur et de reproduct | | 2 565 | | 4 720 | 2 154 | 45.65 |
| 65400000 Pertes sur creances irrecouvra | | 244 | | | 244 | |
| 65410000 Creances de l'exercice | | 50 | | | 50 | |
| 65800000 Charges diverses gestion coura | | 20 | | 39 | 19 | 48.57 |
| 65810000 Adhés°prises en ch.s/ subv° | | 502 | | 508 | 6 | 1.11 |
| 65860000 Cotisations frmjc-ffmjc | | 3 887 | | 4 463 | 576 | 12.91 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION | | 422 034 | | 466 915 | 44 881 | 9.61 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 16 481 | | 31 791 | 48 272 | 151.84 |
| AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES | | 580 | | 396 | 184 | 46.40 |
| 76800000 Autres produits financiers | | 580 | | 396 | 184 | 46.40 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS | | 580 | | 396 | 184 | 46.40 |

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2018 12 | Exercice N-1 31/12/2017 12 | Ecart N / N-1 | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
| | | | Euros | % |
| INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES | 468 | 683 | 215 | 31.53 |
| 66116000 Intérêts des emprunts | 468 | 683 | 215 | 31.53 |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES | 468 | 683 | 215 | 31.53 |
| RESULTAT FINANCIER | 112 | 287 | 399 | 139.03 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 16 369 | 31 504 | 47 873 | 151.96 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION | 2 539 | 4 754 | 2 215 | 46.59 |
| 77180000 Autres prod. except. sur op. g | 2 184 | 4 644 | 2 460 | 52.97 |
| 77181100 Produits except.Tva 5.5% | | 6 | 6 | 100.00 |
| 77181200 Produits except. 20% | 355 | 104 | 251 | 240.20 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 15 985 | 43 944 | 27 959 | 63.62 |
| 77520000 Produit immob. corp TN | 12 383 | | 12 383 | |
| 77521000 Produit immob.corp. | 230 | | 230 | |
| 77700000 Amortiss. subv. investissement | 3 372 | 9 846 | 6 474 | 65.75 |
| 77710000 Amort.subv°invest except. | | 34 098 | 34 098 | 100.00 |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS | 18 524 | 48 698 | 30 173 | 61.96 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION | 54 | 349 | 295 | 84.54 |
| 67120000 Penalites amendes fisc. & pena | | 62 | 62 | 100.00 |
| 67180000 Aut. charg. excep. sur oper. g | 54 | 287 | 233 | 81.19 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL | 231 | | 231 | |
| 67520000 VNC des immob° corporelles | 231 | | 231 | |
| DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS | | 33 215 | 33 215 | 100.00 |
| 68710000 Dotat. aux amort. except. immo | | 33 215 | 33 215 | 100.00 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES | 285 | 33 564 | 33 279 | 99.15 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | 18 240 | 15 134 | 3 106 | 20.52 |
| TOTAL PRODUITS | 424 657 | 547 799 | 123 143 | 22.48 |
| TOTAL DES CHARGES | 422 786 | 501 162 | 78 375 | 15.64 |
| SOLDE INTERMEDIAIRE | 1 870 | 46 638 | 44 768 | 95.99 |
| EXCEDENTS OU DEFICITS | 1 870 | 46 638 | 44 768 | 95.99 |

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

Nous vous présentons ci-après le dossier financier de l'entreprise :

ASSOCIATION MJC DOLE

MAISON DES JEUNES ET DE LA CULTURE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

Dossier financier de l'entreprise
Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Les autres états

Fait à DOLE
Le 13/03/2019

FOURNIER Laurent
Expert-Comptable