

***MJC SAINT EXUPERY***  
***CHAMPS MONTANTS***  
***49 RUE DE LA COMBE MIREY BP 91***  
***25403 AUDINCOURT***

*Dossier financier de l'exercice en Euros*  
*Période du 01/01/2019 au 31/12/2019*

*Activité principale de l'entreprise :*

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels

**Fait à BELFORT**  
**Le 06/10/2020**

**Régis ALLEMAND**  
Expert-Comptable Diplômé

***GROUPE COMPTEX***  
*38 T Faubourg de Montbéliard*  
*CS 50013*  
*90000 BELFORT*  
*03 84 57 34 80*

**COMPTES ANNUELS du 01/01/2019 au 31/12/2019**

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
 <b><u>COMPTES ANNUELS</u></b>	
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Annexe</i>	<i>6 à 10</i>
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	<i>11 et 12</i>
- <i>Détail compte de résultat</i>	<i>13 à 15</i>

***GROUPE COMPTEx***

*38 T Faubourg de Montbéliard*

*CS 50013*

*90000 BELFORT*

*03 84 57 34 80*

## **RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise

**MJC SAINT EXUPERY  
CHAMPS MONTANTS  
49 RUE DE LA COMBE MIREY BP 91  
25403 AUDINCOURT**

pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019,

et conformément à nos accords , j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des Experts Comptables.

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

- Total du bilan,	297 897 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	153 412 Euros
- Résultat net comptable,	( 71 032 )Euros

**Fait à BELFORT  
Le 15/09/2020**

**Régis ALLEMAND  
Expert-Comptable Diplômé**

MJC SAINT EXUPERY

CHAMPS MONTANTS  
49 RUE DE LA COMBE MIREY BP 91  
25403 AUDINCOURT

## COMPTES ANNUELS

### ***GROUPE COMPTEx***

*38 T Faubourg de Montbéliard*

*CS 50013*

*90000 BELFORT*

*03 84 57 34 80*

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, Brevets et droits similaires	6 881	6 881					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques Matériel et outillage	35 325	19 282	16 042	6 659	9 384	140.92	
	Autres immobilisations corporelles	22 879	17 726	5 153	7 459	2 306	30.92	
	Immobilisations en cours							
Avances et acomptes								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations								
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés								
Prêts								
Autres immobilisations financières								
	<b>TOTAL II</b>	65 084	43 889	21 195	14 118	7 077	50.13	
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)							
	Clients et Comptes rattachés							
	Autres créances	159 605		159 605	89 740	69 865	77.85	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement								
Disponibilités	115 480		115 480	240 788	125 308	52.04		
Charges constatées d'avance (3)	1 617		1 617	2 062	446	21.62		
	<b>TOTAL III</b>	276 702		276 702	332 590	55 888	16.80	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	341 786	43 889	297 897	346 708	48 811	14.08	

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

**BILAN PASSIF**

<b>PASSIF</b>		<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
		31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital (Dont versé : ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation						
	<b>RESERVES</b> Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	212 938		203 278		9 660	4.75
	Report à nouveau						
	<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)</b>	71 032		9 660		80 692	835.36
	Subventions d'investissement Provisions réglementées	2 963		4 490		1 528	34.02
	<b>TOTAL I</b>	144 868		217 428		72 560	33.37
	<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées					
<b>TOTAL II</b>							
<b>PROVISIONS</b>	Provisions pour risques	7 050				7 050	
	Provisions pour charges	61 234		58 489		2 745	4.69
	<b>TOTAL III</b>	68 284		58 489		9 795	16.75
<b>DETTES (I)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b> Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts auprès d'établissements de crédit Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	1 511		1 511			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b> Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	46 763 35 693		18 491 39 469		28 272 3 775	152.90 9.57
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			261		261	100.00
	<b>TOTAL IV</b>	84 745		70 791		13 954	19.71
	<b>Comptes de Régularisation</b>	Produits constatés d'avance (1)	778		11 059		10 281
	<b>TOTAL IV</b>	84 745		70 791		13 954	19.71
	Ecarts de conversion passif (V)						
	<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	297 897		346 708		48 811	14.08

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

84 745

70 791

**COMPTE DE RESULTAT**

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION (1)</b>							
Ventes de marchandises							
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services	153 412		153 412	154 929		1 517	0.98
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	153 412		153 412	154 929		1 517	0.98
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			290 071	310 941		20 870	6.71
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			72 580	24 419		48 160	197.22
Autres produits			152	3		149	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>			516 215	490 292		25 923	5.29
<b>CHARGES D'EXPLOITATION (2)</b>							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			34 047	26 637		7 410	27.82
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			224 991	150 078		74 913	49.92
Impôts, taxes et versements assimilés			5 022	4 371		651	14.89
Salaires et traitements			255 985	225 876		30 109	13.33
Charges sociales			58 838	68 057		9 220	13.55
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 120	2 328		791	33.99
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions			9 795	5 933		3 862	65.09
Autres charges			256	274		17	6.36
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>			592 054	483 554		108 500	22.44
<b>1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>			75 839	6 737		82 577	NS
<b>QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN</b>							
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		332		781	449	57.51
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		1 107			1 107	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL V</b>		1 439		781	658	84.17
<b>CHARGES FINANCIERES</b>						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL VI</b>						
<b>2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>		1 439		781	658	84.17
<b>3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>		74 401		7 518	81 919	NS
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				663	663	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		5 682		1 701	3 981	233.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
<b>TOTAL VII</b>		5 682		2 364	3 318	140.36
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90		174	84	48.20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		2 209			2 209	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
<b>TOTAL VIII</b>		2 299		174	2 126	NS
<b>4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>		3 382		2 190	1 192	54.44
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		14		49	35	71.43
<b>TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)</b>		523 335		493 437	29 899	6.06
<b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>		594 367		483 777	110 590	22.86
<b>5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)</b>		71 032		9 660	80 692	835.36

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

### **FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

L'association a été victime d'un incendie dans ses locaux, au mois de juillet 2019, qui a fortement perturbé son fonctionnement.

Le chiffrage des indemnités à recevoir pour ce sinistre n'a été établi par les experts de l'assurance qu'au mois d'août 2020. Une provision pour indemnité à recevoir a ainsi été inscrite dans les comptes de l'association au 31/12/2019, pour un montant de 41 452 euros, compte tenu d'un acompte déjà reçu en octobre 2019 de 5 000 euros.

### **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 120-1 et suivants du Plan Comptable Général 2005.

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 des règlements CRC relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005 applicables 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**

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 881		
<b>TOTAL</b>	<b>6 881</b>		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	41 322		14 737
Installations générales agencements aménagements divers	4 743		
Matériel de transport	16 195		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 042		
<b>TOTAL</b>	<b>81 301</b>		<b>14 737</b>
Prêts, autres immobilisations financières	1 107		
<b>TOTAL</b>	<b>1 107</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>89 288</b>		<b>14 737</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 881	6 881
<b>TOTAL</b>			<b>6 881</b>	<b>6 881</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		20 734	35 325	35 325
Installations générales agencements aménagements divers		4 743		
Matériel de transport			16 195	16 195
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		12 357	6 684	6 684
<b>TOTAL</b>		<b>37 834</b>	<b>58 203</b>	<b>58 203</b>
Prêts, autres immobilisations financières		1 107		
<b>TOTAL</b>		<b>1 107</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>38 941</b>	<b>65 084</b>	<b>65 084</b>

**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	6 881			6 881
<b>TOTAL</b>	<b>6 881</b>			<b>6 881</b>
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	34 663	1 916	17 297	19 282
Installations générales agencements aménagements divers	4 447	16	4 463	
Matériel de transport	16 195			16 195
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 878	1 188	11 534	1 531
<b>TOTAL</b>	<b>67 182</b>	<b>3 120</b>	<b>33 294</b>	<b>37 008</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>74 063</b>	<b>3 120</b>	<b>33 294</b>	<b>43 889</b>

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	1 916				
Instal. générales agenc.aménag.divers	16				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 188				
<b>TOTAL</b>	<b>3 120</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>3 120</b>				

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**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	58 489	2 745			61 234
Autres provisions pour risques et charges		7 050			7 050
<b>TOTAL</b>	<b>58 489</b>	<b>9 795</b>			<b>68 284</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur autres immobilisations financières	1 107		1 107		
<b>TOTAL</b>	<b>1 107</b>		<b>1 107</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>59 596</b>	<b>9 795</b>	<b>1 107</b>		<b>68 284</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation financières</b>		<b>9 795</b>	<b>1 107</b>		

**Etat des échéances des créances et des dettes**

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Personnel et comptes rattachés	1 300	1 300	
Débiteurs divers	158 305	158 305	
Charges constatées d'avance	1 617	1 617	
<b>TOTAL</b>	<b>161 222</b>	<b>161 222</b>	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 107		

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	1 511	1 511		
Fournisseurs et comptes rattachés	46 763	46 763		
Personnel et comptes rattachés	12 296	12 296		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 096	23 096		
Impôts sur les bénéfices	14	14		
Autres impôts taxes et assimilés	287	287		
Produits constatés d'avance	778	778		
<b>TOTAL</b>	<b>84 745</b>	<b>84 745</b>		

**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 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.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	155 038
Total	155 038

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 034
Dettes fiscales et sociales	17 859
Total	25 893

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 617
Total	1 617
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	778
Total	778

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS****Engagement en matière de pensions et retraites****Indemnité de départ à la retraite**

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	9 049
50 à 54 ans	6 à 10 ans	39 228
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	12 957
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		61 234

**Hypothèses de calculs retenues**

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 1%
- taux d'actualisation 2%

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			61 234

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

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- QUOTE PART SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	5 682	777000
Total	5 682	
Charges exceptionnelles		
- AMENDES	90	671200
- VNC IMMOBILISATIONS SORTIES	1 103	675000
- VNC IMMOB FIN SORTIES	1 107	
Total	2 300	

**Transferts de charges**

(Arrêté du 27 avril 1982)

Nature	Montant
REMBOURSEMENT ORGANISME FORMATION	21 382
INDEMNITES SINISTRES A RECEVOIR	46 452
REFACTURATION CHARGES	4 746
Total	72 580

## DETAIL BILAN ACTIF

<b>ACTIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES						
20510000 LOGICIELS	6 881.04		6 881.04			
28051000 AMORT. LOGICIELS	6 881.04		6 881.04			
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	16 042.44		6 658.89		9 383.55	140.92
21500000 MATERIEL ET OUTILLAGES	6 409.99		8 944.33		2 534.34	28.33
21510000 MATERIEL ELECTRIQUE	8 640.52		6 832.04		1 808.48	26.47
21520000 MATERIEL EDUCATIF	20 274.10		25 545.28		5 271.18	20.63
28150000 AMORT.MATERIEL ET OUTILLAGE	3 153.07		8 944.33		5 791.26	64.75
28151000 AMORT. MATERIEL ELECTRIQUE	2 643.11		6 134.19		3 491.08	56.91
28152000 AMORT MATERIEL EDUCATIF	13 485.99		19 584.24		6 098.25	31.14
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 152.95		7 459.30		2 306.35	30.92
21810000 INSTALLATIONS GALES AGENCEMENT			4 742.81		4 742.81	100.00
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	16 194.50		16 194.50			
21830000 MATERIEL DE BUREAU	836.00		10 614.17		9 778.17	92.12
21840000 MOBILIER	5 848.25		8 427.45		2 579.20	30.60
28181000 AMORT INSTAL AGCT			4 447.25		4 447.25	100.00
28182000 AMORT.MATERIEL TRANSPORT	16 194.50		16 194.50			
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	836.00		9 188.21		8 352.21	90.90
28184000 AMORT MOBILIER	695.30		2 689.67		1 994.37	74.15
PRETS						
27400000 PRET SALARIE			1 106.80		1 106.80	100.00
29740000 PROVISION SUR DEPR IMMO FIN			1 106.80		1 106.80	100.00
<b>TOTAL II</b>	<b>21 195.39</b>		<b>14 118.19</b>		<b>7 077.20</b>	<b>50.13</b>
AUTRES CREANCES	159 605.42		89 739.93		69 865.49	77.85
42500000 AVANCE ACPTÉ AU PERS	1 300.00				1 300.00	
43875000 Prod à recevoir / org soc			488.93		488.93	100.00
46720000 DIVERS FRAIS MEDICAU	261.17				261.17	
46730000 DEBITEURS DIVERS	3 005.95				3 005.95	
46870000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	35 747.30		33 920.00		1 827.30	5.39
46871000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	77 639.00		55 331.00		22 308.00	40.32
46872000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	41 452.00				41 452.00	
46875000 Autres Produits à recevoir	200.00				200.00	
DISPONIBILITES	115 480.09		240 787.68		125 307.59	52.04
51200000 BANQUE POPULAIRE	29 942.30		19 691.30		10 251.00	52.06
51221000 BP LIVRET	84.46		84.38		0.08	0.09
51230000 CREDIT MUTUEL	81 843.20		72 126.39		9 716.81	13.47
51231000 CRED MUTUEL LIVRET	2 064.42		32 040.57		29 976.15	93.56
51232000 LIVRET BLEU CREDIT MUTUEL	1 449.10		116 141.14		114 692.04	98.75
51235000 CREDIT MUTUEL D'AVANCE			500.00		500.00	100.00
53000000 CAISSE	96.61		203.90		107.29	52.62
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 616.57		2 062.36		445.79	21.62
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AVANCE	1 616.57		2 062.36		445.79	21.62
<b>TOTAL III</b>	<b>276 702.08</b>		<b>332 589.97</b>		<b>55 887.89</b>	<b>16.80</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>297 897.47</b>		<b>346 708.16</b>		<b>48 810.69</b>	<b>14.08</b>

## DETAIL BILAN PASSIF

<b>PASSIF</b>	<b>Exercice N</b>		<b>Exercice N-1</b>		<b>Ecart N / N-1</b>	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
AUTRES RESERVES	212 937.83		203 278.26		9 659.57	4.75
10688000 AUTRES RESERVES	212 937.83		203 278.26		9 659.57	4.75
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	71 032.22		9 659.57		80 691.79	835.36
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	2 962.72		4 490.30		1 527.58	34.02
13100000 SUBVENT° CAF D'INVESTISSEMENT	11 792.18		9 137.88		2 654.30	29.05
13900000 SUBV INVESTISSMT INSCRIT CPT R	8 829.46		4 647.58		4 181.88	89.98
<b>TOTAL I</b>	<b>144 868.33</b>		<b>217 428.13</b>		<b>72 559.80</b>	<b>33.37</b>
PROVISIONS POUR RISQUES	7 050.00				7 050.00	
15100000 PROVISION POUR RISQUE ET CHARG	7 050.00				7 050.00	
PROVISIONS POUR CHARGES	61 234.00		58 489.00		2 745.00	4.69
15300000 PROV ENGAGEMENTS RETRAITE SAL	61 234.00		58 489.00		2 745.00	4.69
<b>TOTAL III</b>	<b>68 284.00</b>		<b>58 489.00</b>		<b>9 795.00</b>	<b>16.75</b>
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 511.48		1 511.48			
16810000 EMPRUNT CAF 3,7 K€ 10 ANS	1 511.48		1 511.48			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 762.62		18 490.86		28 271.76	152.90
40100000 FOURNISSEURS (Collectif)	38 728.61		9 033.36		29 695.25	328.73
40810000 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	8 034.01		9 457.50		1 423.49	15.05
DETTES FISCALES ET SOCIALES	35 693.04		39 468.52		3 775.48	9.57
42103200 Rem due o sullivan	2 010.60				2 010.60	
42820000 CONGES A PAYER	10 285.00		14 136.00		3 851.00	27.24
43100000 URSSAF	7 465.00		8 110.00		645.00	7.95
43720000 PREVOYANCE AGRR	640.68		389.97		250.71	64.29
43730000 CIRSI	6 559.75		7 247.67		687.92	9.49
43732000 MUTUELLE ADREA	856.98		746.88		110.10	14.74
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER	5 021.81		4 321.00		700.81	16.22
43861000 ORG.SOC. CH/PROV.CP	2 552.00		4 468.00		1 916.00	42.88
44210000 Prelevement à la source	287.22				287.22	
44400000 ETAT IMPOT / STE	14.00		49.00		35.00	71.43
AUTRES DETTES			261.17		261.17	100.00
46720000 DIVERS FRAIS MEDICAUX			261.17		261.17	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	778.00		11 059.00		10 281.00	92.97
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	778.00		11 059.00		10 281.00	92.97
<b>TOTAL IV</b>	<b>84 745.14</b>		<b>70 791.03</b>		<b>13 954.11</b>	<b>19.71</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>297 897.47</b>		<b>346 708.16</b>		<b>48 810.69</b>	<b>14.08</b>

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>PRODUCTION VENDUE DE SERVICES</b>	153 411.73		154 928.52		1 516.79	0.98
70600000 PRESTATIONS SERVICES CAF	5 652.96		8 678.76		3 025.80	34.86
70601000 PRESTATIONS CLSH / BONS VACANC	5 723.00		5 987.00		264.00	4.41
70608000 Orchestre TAKAJOUER	2 719.00		4 079.01		1 360.01	33.34
70620000 PREST.SERV CHEQUES VACANCES	510.00		2 228.00		1 718.00	77.11
70630000 PRESTATIONS Centre Social	68 557.00		65 707.00		2 850.00	4.34
70640000 PRESTATION CAF CLAS	19 942.40		19 904.00		38.40	0.19
70650000 PRESTATIONS FAMILLES CAF	22 901.00		25 979.00		3 078.00	11.85
70810000 PRODUITS DES ACTIVITES	5 451.15				5 451.15	
70820000 PARTICIP.DES USAGERS	356.20		765.36		409.16	53.46
70825000 AUTRES PARTICIP ET REMBT ACTIV	600.00				600.00	
70830000 PARTICIP.PUBLICITAIRES ET AUTR			450.00		450.00	100.00
70880100 INSCRIPTIONS	19 258.02		19 040.39		217.63	1.14
70883000 ADHESIONS MJC	1 741.00		2 110.00		369.00	17.49
<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>	153 411.73		154 928.52		1 516.79	0.98
<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	290 071.12		310 941.17		20 870.05	6.71
74110000 CNASEA - AIDES A L'EMPLOI	64 164.12		61 621.17		2 542.95	4.13
74140000 ETAT	33 064.00		35 829.00		2 765.00	7.72
74300000 SUBVENTIONS DEPARTEMENT	7 900.00		11 900.00		4 000.00	33.61
74400000 COMMUNE	117 037.00		113 807.00		3 230.00	2.84
74420000 VILLE SRG	35 970.00		35 761.00		209.00	0.58
74500000 CAF	16 270.00		36 800.00		20 530.00	55.79
74700000 SUBV REGION BOURGOGNE FC	4 666.00		4 223.00		443.00	10.49
74820000 NEOLIA	5 000.00		5 000.00			
74830000 PMA	6 000.00		6 000.00			
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES</b>	72 579.80		24 419.35		48 160.45	197.22
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	4 746.15		7 219.21		2 473.06	34.26
79130000 REMBT ORGANIS.FORMATION	21 381.65		17 200.14		4 181.51	24.31
79140000 T DE CH : INDEMNISATION ASSUR	46 452.00				46 452.00	
<b>AUTRES PRODUITS</b>	151.96		2.57		149.39	NS
75800000 PRODUITS DIV.GESTION	151.96		2.57		149.39	NS
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	516 214.61		490 291.61		25 923.00	5.29
<b>ACHATS DE MATIERES PREMIERES ET AUTRES APPROVISIONNEMENTS</b>	34 047.18		26 636.92		7 410.26	27.82
60110000 FOURNITURES D'ACTIVITES	4 784.60		3 444.96		1 339.64	38.89
60112000 ALIMENTATION BOISSONS/ACTIVITE	6 862.10		5 218.50		1 643.60	31.50
60120000 PETIT MATERIEL / ACTIVITE	3 926.87		3 239.06		687.81	21.23
60130000 BILLETTERIE	18 473.61		14 734.40		3 739.21	25.38
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	224 991.05		150 077.65		74 913.40	49.92
60613000 CARBURANT	1 560.47		839.36		721.11	85.91
60630000 FOURNIT ENTRETIEN ET PETIT EQU	3 458.77		1 965.99		1 492.78	75.93
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 944.71		3 090.74		1 146.03	37.08
61350000 LOCATION MATERIEL ACTIVITE	553.57		25.00		528.57	NS
61380000 SRG VILLE MISE A DISPO LOCAUX	35 970.00		35 761.00		209.00	0.58
61522000 ENTRETIEN IMMOBILIER MJC			279.34		279.34	100.00
61552000 ENTRETIEN MAT.TRANSPORT	1 076.35		283.52		792.83	279.64
61553000 AUTRES FRAIS ENTRETIEN	7 972.50				7 972.50	
61560000 MAINTENANCE	2 807.30		1 400.77		1 406.53	100.41
61563000 Maintenance informatique	853.20		2 297.80		1 444.60	62.87

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
61610000 ASSURANCES MULTIRISQUES	5 249.83		4 658.67		591.16	12.69
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	217.45		98.78		118.67	120.14
62100000 PERSONNEL EXTERIEUR ENTREPRISE	18 926.64		15 503.02		3 423.62	22.08
62120000 PERS EXT-INTERIM DIRECTION	61 920.00				61 920.00	
62260000 HONORAIRES	13 710.36		9 568.80		4 141.56	43.28
62280000 SERVICES EXTERIEURS/ACTIVITES	20 946.92		32 350.23		11 403.31	35.25
62340000 CADEAUX			239.90		239.90	100.00
62380000 DONS ET AIDES VERSEES			436.08		436.08	100.00
62480000 TRANSPORT ACTIVITE ANIMATION	7 180.11		15 155.45		7 975.34	52.62
62510000 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	5 963.54		8 131.88		2 168.34	26.66
62570000 RECEPTIONS	571.07		357.47		213.60	59.75
62610000 AFFRANCHISSEMENT	31.98		2 142.60		2 110.62	98.51
62630000 TELEPHONE	3 468.50		3 090.86		377.64	12.22
62750000 SERVICES BANCAIRES	222.85		16.30		206.55	NS
62810000 COTISATIONS	2 942.82		3 307.40		364.58	11.02
62860000 FRAIS DE FORMATION	27 442.11		9 076.69		18 365.42	202.34
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	<b>5 021.81</b>		<b>4 371.00</b>		<b>650.81</b>	<b>14.89</b>
63330000 FORM.CONTINUE AUX ORGANISMES	5 021.81		4 321.00		700.81	16.22
63540000 DT ENREGISTR & TMBRES			50.00		50.00	100.00
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	<b>255 985.07</b>		<b>225 876.18</b>		<b>30 108.89</b>	<b>13.33</b>
64110000 SALAIRES APPOINT.COM	248 802.21		219 557.22		29 244.99	13.32
64120000 CONGES PAYES	3 851.00		3 067.00		6 918.00	225.56
64140000 INDEM.ET AVANTAGES DIVERS	11 033.86		3 251.96		7 781.90	239.30
<b>CHARGES SOCIALES</b>	<b>58 837.67</b>		<b>68 057.35</b>		<b>9 219.68</b>	<b>13.55</b>
64510000 COTISATION A L'URSSAF	44 547.01		47 161.31		2 614.30	5.54
64520000 COTISATIONS PREVOYANCE AGRR	1 314.75		1 447.99		133.24	9.20
64530000 RETRAITE ARCCO AGIRC	12 554.73		16 480.65		3 925.92	23.82
64532000 MUTUELLE ADREA	1 174.38		1 235.80		61.42	4.97
64550000 CHARGES/ CONGES PAYES	1 916.00		711.00		2 627.00	369.48
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	1 162.80		1 020.60		142.20	13.93
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>3 119.73</b>		<b>2 328.37</b>		<b>791.36</b>	<b>33.99</b>
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	3 119.73		2 328.37		791.36	33.99
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	<b>9 795.00</b>		<b>5 933.00</b>		<b>3 862.00</b>	<b>65.09</b>
68150000 DOT.PROV.CHAR.EX.	9 795.00		5 933.00		3 862.00	65.09
<b>AUTRES CHARGES</b>	<b>256.49</b>		<b>273.91</b>		<b>17.42</b>	<b>6.36</b>
65100000 REDEVANCE SACEM TV	252.05		271.77		19.72	7.26
65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	4.44		2.14		2.30	107.48
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>592 054.00</b>		<b>483 554.38</b>		<b>108 499.62</b>	<b>22.44</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>75 839.39</b>		<b>6 737.23</b>		<b>82 576.62</b>	<b>NS</b>
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	<b>331.89</b>		<b>781.19</b>		<b>449.30</b>	<b>57.51</b>
76810000 AUTRES PROD FIN	331.89		781.19		449.30	57.51
<b>REPRISES SUR DEPRECIATIONS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES</b>	<b>1 106.80</b>				<b>1 106.80</b>	
78660000 REPRISE /PROV DEPR IMMOB FIN	1 106.80				1 106.80	

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	1 438.69		781.19		657.50	84.17
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	1 438.69		781.19		657.50	84.17
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	74 400.70		7 518.42		81 919.12	NS
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION			662.66		662.66	100.00
77180000 PRODUITS EXCEPTIONNELS			662.66		662.66	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 681.88		1 701.22		3 980.66	233.99
77700000 QUOTE-PART SUBVENT.INVESTISS.	5 681.88		1 701.22		3 980.66	233.99
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	5 681.88		2 363.88		3 318.00	140.36
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	90.00		173.73		83.73	48.20
67120000 PENALITES AMENDES	90.00				90.00	
67180000 CH EXCEPT SUR OPER DE GESTION			173.73		173.73	100.00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	2 209.40				2 209.40	
67500000 VAL.NET.COMPT.ELEM.CEDES	1 102.60				1 102.60	
67560000 VNC IMMOB FIN CEDEES	1 106.80				1 106.80	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	2 299.40		173.73		2 125.67	NS
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	3 382.48		2 190.15		1 192.33	54.44
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14.00		49.00		35.00	71.43
69500000 IMPOT SOCIETE / REV.PATRIMOINE	14.00		49.00		35.00	71.43
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	523 335.18		493 436.68		29 898.50	6.06
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	594 367.40		483 777.11		110 590.29	22.86
<b>BENEFICE OU PERTE (Produits - Charges)</b>	71 032.22		9 659.57		80 691.79	835.36