

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2019

Pages

COMPTES ANNUELS

- <i>Rapport de présentation</i>	1
- <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

AUTRES ETATS

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

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

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

ASSOCIATION MJC DOLE
9 Rue Sombardier
39100 DOLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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,	248 728 Euros
- Produits d'exploitation,	383 189 Euros
- Résultat net comptable,	19 541 Euros

Fait à DOLE
Le 09/03/2020

FOURNIER Laurent
Expert-Comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	32 169	29 968	2 202	1 732	469	27.09
	Autres immobilisations corporelles	65 191	59 609	5 583	11 359	5 776	50.85
	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	99 132	91 287	7 845	13 152	5 307	40.35	
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	497		497	1 683	1 186	70.45
	Avances et acomptes versés sur commandes	6		6		6	
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	6 415		6 415	33 798	27 383	81.02
	Autres créances	3 639		3 639	3 066	573	18.67
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	217 136		217 136	167 258	49 878	29.82	
Charges constatées d'avance (3)	13 190		13 190	6 320	6 870	108.70	
Total III	240 883		240 883	212 125	28 757	13.56	
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)	340 014	91 287	248 728	225 277	23 450	10.41	

(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	
		31/12/2019	12 31/12/2018	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	15 821	17 691	1 870	10.57
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	19 541	1 870	17 671	944.87
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	3 720	15 821	19 541	123.52	
	Comptes de liaison				
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges	47 714	45 498	2 216	4.87
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources				
Total III	47 714	45 498	2 216	4.87	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)	9 599	22 913	13 315	58.11
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 996	24 295	4 701	19.35
	Dettes fiscales et sociales	31 308	34 843	3 535	10.14
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 298	12 744	446	3.50
	Instruments de trésorerie				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	115 092	100 805	14 288	14.17
	Total IV	197 293	195 600	1 694	0.87
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		248 728	225 277	23 450	10.41

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

82 201 94 795

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	3 962		2 485		1 477	59.46
Production vendue de Biens et Services	162 272		181 272		19 000	10.48
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	192 682		195 209		2 527	1.29
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	355		526		172	32.66
Collectes						
Cotisations	16 724		15 964		760	4.76
Autres produits	7 194		10 097		2 902	28.74
Total I	383 189		405 553		22 363	5.51
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	103		2 795		2 692	96.33
Variation de stock (marchandises)	1 186		1 683		2 869	170.45
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	124 931		150 850		25 919	17.18
Impôts, taxes et versements assimilés	3 191		7 485		4 294	57.37
Salaires et traitements	166 394		172 605		6 210	3.60
Charges sociales	57 423		64 693		7 270	11.24
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 106		9 782		3 676	37.58
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 216		8 238		6 022	73.10
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	4 700		7 269		2 569	35.34
Total II	366 250		422 034		55 784	13.22
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	16 940		16 481		33 421	202.78
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	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier						
Autres intérêts et produits assimilés	678		580		99	17.06
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	678		580		99	17.06
Charges financières						
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	246		468		221	47.33
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	246		468		221	47.33
2. Résultat financier (V-VI)	432		112		320	285.85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	17 372		16 369		33 741	206.13
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 214		2 539		325	12.82
Produits exceptionnels sur opérations en capital			15 985		15 985	100.00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total VII	2 214		18 524		16 311	88.05
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45		54		9	16.76
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			231		231	100.00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions						
Total VIII	45		285		240	84.22
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 169		18 240		16 071	88.11
Impôts sur les bénéfices (IX)						
Total des produits (I+III+V+VII)	386 082		424 657		38 575	9.08
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	366 541		422 786		56 246	13.30
Solde intermédiaire	19 541		1 870		17 671	944.87
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
- Engagements à réaliser sur ressources affectées						
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	19 541		1 870		17 671	944.87

ANNEXE

SOMMAIRE

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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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.

- 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	1 710		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	31 370		799
Installations générales agencements aménagements divers	2 193		
Matériel de transport	14 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 508		
TOTAL	96 562		799
Autres titres immobilisés	61		
TOTAL	61		
TOTAL GENERAL	98 333		799

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			1 710	1 710
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			32 169	32 169
Installations générales agencements aménagements divers			2 193	2 193
Matériel de transport			14 490	14 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			48 508	48 508
TOTAL			97 361	97 361
Autres titres immobilisés			61	61
TOTAL			61	61
TOTAL GENERAL			99 132	99 132

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	1 710			1 710
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 638	330		29 968
Installations générales agencements aménagements divers	1 313	336		1 649
Matériel de transport	7 166	3 623		10 788
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	45 354	1 818		47 172
TOTAL	83 470	6 106		89 576
TOTAL GENERAL	85 181	6 106		91 287

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	330				
Instal. générales agenc. aménag. divers	336				
Matériel de transport	3 623				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 818				
TOTAL	6 106				
TOTAL GENERAL	6 106				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Report à nouveau	17 691			1 870	15 821
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 870		1 870	15 801	19 541
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	15 821		1 870	17 671	3 720

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	45 498	2 216			47 714
TOTAL	45 498	2 216			47 714
TOTAL GENERAL	45 498	2 216			47 714
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 216			

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	6 415	6 415	
Taxe sur la valeur ajoutée	638	638	
Débiteurs divers	3 001	3 001	
Charges constatées d'avance	13 190	13 190	
TOTAL	23 243	23 243	

ANNEXE

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

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	9 599	9 599		
Fournisseurs et comptes rattachés	28 996	28 996		
Personnel et comptes rattachés	13 682	13 682		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 779	13 779		
Taxe sur la valeur ajoutée	157	157		
Autres impôts taxes et assimilés	3 691	3 691		
Autres dettes	12 298	12 298		
Produits constatés d'avance	115 092	115 092		
TOTAL	197 293	197 293		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 315			

Variation des fonds propres**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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances usagers et comptes rattachés	500
Autres créances	2 148
Total	2 648

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 221
Dettes fiscales et sociales	22 846
Autres dettes	70
Total	33 136

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 190
Total	13 190
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	115 092
Total	115 092

Subventions d'équipement

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention de la Ville de Dole	159 552
Subvention du Grand Dole	6 303
Subvention du Conseil départemental du Jura	6 700
Subvention de la DRAC Bourgogne Franche-Comté	3 900
Subvention de la DDCSPP du Jura	6 474
Subvention Ministère éducation nationale / FONJEP	7 107
Subvention autres liées à l'emploi	1 369
Total	191 405

ANNEXE

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

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

Avals 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€

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

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnels	2 214	7 718
Total	2 214	
Charges exceptionnelles		
- Autres charges exceptionnelles	45	6 718
Total	45	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12 31/12/2018	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 Logiciels	1 710	1 710		
28050000 Amortissement logiciels	1 710	1 710		
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 202	1 732	469	27.09
21540000 Materiel et outillage	32 169	31 370	799	2.55
28154000 Amortissement immob. corporell	29 968	29 638	330	1.11
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 583	11 359	5 776	50.85
21810000 Install. gene. agenc. amenag.	2 193	2 193		
21820000 Materiel de transport	14 490	14 490		
21830000 Materiel de bureau et informat	48 508	48 508		
28181000 Amort instal agencet divers	1 649	1 313	336	25.59
28182000 Amortiss.materiel transport	10 788	7 166	3 623	50.55
28183000 Amort materiel bureau et infor	47 172	45 354	1 818	4.01
AUTRES TITRES IMMOBILISES	61	61		
27180000 Autres titres	61	61		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 845	13 152	5 307	40.35
MARCHANDISES	497	1 683	1 186	70.45
37000000 Stocks de marches	497	1 683	1 186	70.45
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES	6		6	
40910000 Fournis. avanc. & acompt. sur	6		6	
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	6 415	33 798	27 383	81.02
41100000 Clients	5 915	33 798	27 883	82.50
41800000 Clients produits non encore fa	500		500	
AUTRES CREANCES	3 639	3 066	573	18.67
40980000 Fournisseurs-avoir a recevoir		1 456	1 456	100.00
42500000 Personnel avances et acomptes		31	31	100.00
44566000 Tva déd. sur ABS		158	158	100.00
44583000 Rembours. taxes sur ca demande	638		638	
44586000 Tva sur factures non parvenues		355	355	100.00
44588000 TVA à régulariser		213	213	100.00
46710000 Volley-ball : licences sportiv	41	41		
46721000 Licences Tennis de table	572	572		
46722000 Caution Tennis de Table	240	240		
46872000 Produits a recevoir	2 148		2 148	
DISPONIBILITES	217 136	167 258	49 878	29.82
51201000 Crédit Coopératif	1 974	2 974	1 000	33.64
51207500 CM - Livret bleu	174 825	94 165	80 660	85.66
51207600 CM- Livret partenaire	6 401	6 384	18	0.27
51208000 CM - Compte courant	33 666	63 411	29 745	46.91
53100000 Caisse	270	325	55	16.92
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	13 190	6 320	6 870	108.70
48600000 Charges constatees d'avance	13 190	6 320	6 870	108.70

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
REPORT A NOUVEAU	15 821	17 691	1 870	10.57
11900000 Report a nouveau (solde debite)	15 821	17 691	1 870	10.57
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	19 541	1 870	17 671	944.87
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT SUR BIENS NON RENOUVELABLES				
13100000 Subventions pour investissemen		113 631	113 631	100.00
13910000 Amortissement subventions pr i		113 631	113 631	100.00
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	3 720	15 821	19 541	123.52
PROVISIONS POUR CHARGES	47 714	45 498	2 216	4.87
15300000 Provision indemnite retraite	47 714	45 498	2 216	4.87
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDES	47 714	45 498	2 216	4.87
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	9 599	22 913	13 315	58.11
16406000 Credit coop.pret n° 15085790	2 475	6 628	4 153	62.66
16407000 Pret associatif fc active 20k€	5 000	10 000	5 000	50.00
16408000 Cm - pret n° 12223405 20 k€	2 124	6 286	4 162	66.21
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	28 996	24 295	4 701	19.35
40100000 Fournisseurs collectifs	15 871	6 916	8 954	129.46
40110000 Fournisseurs individuels	2 905	3 613	708	19.61
40800000 Fournis.fact non parvenues	10 221	13 765	3 544	25.75
DETTES FISCALES ET SOCIALES	31 308	34 843	3 535	10.14
42100000 Personnel remunerations dues	144		144	
42820000 Dettes provisio. pour conges p	13 538	13 725	188	1.37
43100000 Urssaf/assedic	5 312	6 780	1 468	21.65
43702000 MUTEX & ACM (prévoyance)	1 154	1 099	55	5.04
43703000 Malakoff Médéric	1 504	4 866	3 362	69.09
43820000 Charges sociales sur conges pa	5 809	4 847	962	19.84
44210000 Etat, Pass	192		192	
44551000 Tva a decasser		24	24	100.00
44588000 TVA à régulariser	157		157	
44820000 Charges fiscales sur cong. a p	244	247	3	1.36
44863000 CAP Formation continue	3 255	3 255		
AUTRES DETTES	12 298	12 744	446	3.50
41900000 Clients crediteurs	168	660	492	74.55
41980000 Clients - avoirs a etablir	70	24	46	191.67
46770000 CNC	12 060	12 060		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	115 092	100 805	14 288	14.17
48700000 Produits constatés d'avance	115 092	100 805	14 288	14.17
TOTAL DETTES	197 293	195 600	1 694	0.87
TOTAL GENERAL	248 728	225 277	23 450	10.41

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	3 962	2 485	1 477	59.46
70710200 Ventes alim.Studio tva 10%		155	155	100.00
70710210 Vente coffrets 50 ans	1 056	600	456	76.04
70713100 Cartes avtges jeunes	117	285	168	58.95
70720000 Vente de tee-shirts	814	370	444	119.94
70722000 Ventes affiches de cinéma 20%	19	661	642	97.10
70730000 Vente Equipt/activité	1 956	414	1 542	372.12
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	162 272	181 272	19 000	10.48
70621000 Cotisations	136 496	130 273	6 223	4.78
70622000 Tournois sportifs	438	179	259	144.70
70630200 Spect/manifest tva 2.10%	4 701	3 635	1 066	29.33
70635000 Organisations de voyages	4 465	3 037	1 428	47.02
70641000 Recettes studio tva 5.5%	32	32 732	32 764	100.10
70652000 Contributions vpf tva 20%		392	392	100.00
70810000 Mise a disposition/salles&mate		150	150	100.00
70812000 Mise à disposition salle 20%		500	500	100.00
70840000 Mise a dispos. personnel factu	15 766	9 473	6 293	66.42
70860000 Frais de déplacements	140	461	321	69.68
70870000 Frais de reception Rbt	245	441	196	44.55
70880000 Autres produits activités anne	56		56	
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	192 682	195 209	2 527	1.29
74411100 Subv.municipale-diff.culturell	9 794	9 794		
74411200 Subvent°municipale act°Eiac		4 590	4 590	100.00
74411210 Subv.Grand Dole - act EIAC	2 512		2 512	
74413200 Subvø municipale-fonctionnemen	125 000	125 000		
74414200 Subventø municipale-festival ci	1 000	1 000		
74416100 Subv municipale-cinema	20 000	18 957	1 043	5.50
74416110 Subv.Grd Dole-Ecole spectateur	4 000		4 000	
74418200 Subvent.municipale-at.estime d	4 800	4 800		
74426200 Subv. Conseil general-autres	6 700	6 700		
74444200 Subv° drac passeurs images		2 000	2 000	100.00
74445200 Subvention drac-education imag	3 900	9 700	5 800	59.79
74454200 Subv alloc.familiales-festival		450	450	100.00
74474200 Subv.ddcspp/ Ecole spectateur	500		500	
74476200 Subvøddcspp-poste fonjep	7 107	7 107		
74477220 Subvø ddcsp - educ image	6 000	2 000	4 000	200.00
74492200 Subventions autres emplois	1 369	3 110	1 741	55.99
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	355	526	172	32.66
78174000 Reprise s/ prov° creances dtx		313	313	100.00
79100000 Transferts de charges d'explo	355	214	141	65.83
COTISATIONS	16 724	15 964	760	4.76
75611000 Adhésions saison (sept -août)	16 724	15 964	760	4.76
AUTRES PRODUITS	7 194	10 097	2 902	28.74
75800000 Autres produits de gestion cou	8	28	20	72.24
75812200 Sponsors Pub Plaq.Saison (20%)	2 057	1 937	120	6.18
75812300 Sponsoring sports Co.		417	417	100.00
75831000 Dons reçus ext.		750	750	100.00
75832000 Dons reçus Int.	3 499	3 075	424	13.79
75850000 Sponsors Véh.Jumpy (20%)	1 631	3 890	2 259	58.08

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	383 189	405 553	22 363	5.51
ACHATS DE MARCHANDISES	103	2 795	2 692	96.33
60700000 Achats alim. autres		2 469	2 469	100.00
60710000 Achats alim. Studio		69	69	100.00
60712000 Cartes av jeunes Saison	103	257	154	59.99
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	1 186	1 683	2 869	170.45
60370000 Variation stocks de marchandis	1 186	1 683	2 869	170.45
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	124 931	150 850	25 919	17.18
60420000 Intervenants extérieurs	41 776	35 916	5 860	16.32
60430000 Locations films studio-ht	11	14 819	14 808	99.93
60444000 Licences sports saison	7 078	5 850	1 228	20.99
60614000 Carburant	1 074	1 236	162	13.11
60630000 Fournit. entretien & petit equ	850	2 273	1 424	62.63
60631000 Produits entretien	255	86	168	194.94
60633000 Petit materiel specif.activité	5 700	6 445	745	11.56
60640000 Fournitures administratives	8 856	8 243	613	7.43
60680000 Autres matieres et fournitures		193	193	100.00
61320000 Mise a disposition locaux ville	3 050	3 176	125	3.95
61321000 Location salles	2 740	1 432	1 308	91.32
61350000 Locations mobilières		232	232	100.00
61351000 Location Copieur Germond	1 728	1 683	45	2.65
61351100 Location Tpe	286	181	105	57.84
61352000 Locations materiel et vehicule	1 968	1 875	93	4.96
61352110 Locatøduplicopieur lixxbail		276	276	100.00
61551000 Entretien vehicule	995	5 151	4 155	80.67
61552000 Entretien materiel	43	571	528	92.40
61560000 Maintenance	1 762	9 042	7 280	80.51
61600000 Primes d'assurance	5 623	5 642	18	0.32
61810000 Abonnement&documentation	626	476	150	31.45
62260000 Rfc-honoraires comptabilite	10 490	10 108	382	3.78
62261000 Rfc-honoraires travaux sociaux	4 423	3 921	502	12.81
62262000 Honoraires commis. aux comptes	3 062	2 579	484	18.76
62270000 Frais d'actes et de contentieu	50		50	
62310000 Publicité- sponsor jumpy	285		285	
62311000 Affiches&promotion cinema	200	823	623	75.72
62312000 Annonces et insert° diverses	1 469	2 234	765	34.24
62340000 Cadeaux tiers	176	482	306	63.41
62360000 Catalogues et imprimes	2 594	2 122	472	22.22
62380000 Dons divers		104	104	100.00
62410000 Transports sur achats/cinema	195	555	360	64.88
62510000 Frais de déplacements	8 095	10 026	1 931	19.26
62520000 Entrees attractions exterieure	1 729	1 119	610	54.47
62550000 Frais de demenagement		2 057	2 057	100.00
62570000 Receptions	2 893	4 350	1 457	33.49
62610000 Frais postaux	1 464	1 887	422	22.39
62620000 Telephone et internet	2 020	1 719	302	17.55
62700000 Services bancaires et assimile	937	600	337	56.29
62780000 Commissions cb	304	362	58	16.04
62800000 Divers	25	59	34	57.75
62810000 Cotisations professionnelles	100	95	5	5.26
62820000 Services civiques		853	853	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2019 12	31/12/2018 12	Euros	%
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 191	7 485	4 294	57.37
63330000 Taxe formation continue	3 120	3 181	62	1.94
63513000 Taxe additionnelle cinema	71	4 171	4 100	98.30
63516000 Taxe/spectacles varietes-cnv		124	124	100.00
63780000 Taxes diverses		9	9	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	166 394	172 605	6 210	3.60
64100000 Remunerations du personnel	164 793	171 894	7 101	4.13
64120000 Conges payes	188	305	118	38.60
64140000 Ind et avtges (abt transp)	941	1 012	71	7.01
64141000 Ind IJSS		4	4	100.00
64142000 Prime Except.P-A-	760		760	
64145000 Ind de rupture	88		88	
CHARGES SOCIALES	57 423	64 693	7 270	11.24
64510000 Cotisations a l'urssaf	30 261	37 101	6 840	18.44
64520000 Cotisations aux mutuelles	4 655	3 442	1 213	35.25
64521000 Charges soc/conges payes	962	306	656	214.07
64531000 Cotisations retraite cpm	8 672	10 666	1 994	18.70
64540000 Cotisation ass chômage	6 925	7 219	294	4.08
64580000 Financement du paritarisme	132	138	6	4.04
64583000 Cot° des artistes (GUSO)	753		753	
64584000 Cot. des auteurs (AGESSA)	66		66	
64720000 Vers. aux comites d'ets & d'et	2 910	2 810	100	3.56
64750000 Medecine du travail	1 687	1 565	122	7.78
64810000 Formation du personnel	261	1 030	769	74.66
64820000 Formation des benevoles	140	417	277	66.43
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	6 106	9 782	3 676	37.58
68112000 Dotation amort immob corporell	6 106	9 782	3 676	37.58
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 216	8 238	6 022	73.10
68150000 Dotat. aux prov. risq. & charg	2 216	8 238	6 022	73.10
AUTRES CHARGES	4 700	7 269	2 569	35.34
65160000 Droits d'auteur et de reproduct	445	2 565	2 121	82.66
65400000 Pertes sur creances irrecouvra		244	244	100.00
65410000 Creances de l'exercice		50	50	100.00
65800000 Charges diverses gestion coura	6	20	15	72.07
65810000 Adhés°prises en ch.s/ subv°	419	502	83	16.57
65860000 Cotisations frmjc-ffmjc	3 830	3 887	57	1.46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	366 250	422 034	55 784	13.22
RESULTAT D'EXPLOITATION	16 940	16 481	33 421	202.78
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	678	580	99	17.06
76800000 Autres produits financiers	678	580	99	17.06
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	678	580	99	17.06
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	246	468	221	47.33
66116000 Intérêts des emprunts	246	468	221	47.33

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	246	468	221	47.33
RESULTAT FINANCIER	432	112	320	285.85
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	17 372	16 369	33 741	206.13
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	2 214	2 539	325	12.82
77180000 Autres prod. except. sur op. g	2 214	2 184	30	1.37
77181200 Produits except. 20%		355	355	100.00
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		15 985	15 985	100.00
77520000 Produit immob. corp TN		12 383	12 383	100.00
77521000 Produit immob.corp.		230	230	100.00
77700000 Amortiss. subv. investissement		3 372	3 372	100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 214	18 524	16 311	88.05
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	45	54	9	16.76
67180000 Aut. charg. excep. sur oper. g	45	54	9	16.76
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		231	231	100.00
67520000 VNC des immob° corporelles		231	231	100.00
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	45	285	240	84.22
RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 169	18 240	16 071	88.11
TOTAL PRODUITS	386 082	424 657	38 575	9.08
TOTAL DES CHARGES	366 541	422 786	56 246	13.30
SOLDE INTERMEDIAIRE	19 541	1 870	17 671	944.87
EXCEDENTS OU DEFICITS	19 541	1 870	17 671	944.87

ASSOCIATION MJC DOLE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

AUTRES ETATS

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

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 01/01/2019 au 31/12/2019

qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Les autres états

Fait à DOLE
Le 09/03/2020

FOURNIER Laurent
Expert-Comptable