

E NOV CAMPUS

30 rue Spoerry
68100 MULHOUSE

Numéro SIRET : 53757713200021
Code APE : 9499Z

**COMPTES ANNUELS
BILAN AU 30/09/2020**

Sommaire

Bilan association	2
Compte de résultat association	6
Bilan association détaillé	9
Compte de résultat association détaillé	14
Annexe aux comptes annuels	19
<i>PREAMBULE</i>	19
<i>EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE</i>	19
<i>AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID 19</i>	19
<i>PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	19
<i>METHODE GENERALE</i>	19
<i>PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	20
<i>CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION</i>	20
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	21
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	22
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	23
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)</i>	24

Bilan association

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Donations temporaires d'usufruit					
Concessions, brevets, droits similaires	79		79		79
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions	1 039 906	83 050	956 856	869 490	87 366
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 689	3 689		212	- 212
Autres immobilisations corporelles	102 477	23 457	79 021	56 860	22 161
Immobilisations corporelles en cours	4 500		4 500		4 500
Avances et acomptes					
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés					
Immobilisations financières					
Participations et créances rattachées					
Autres titres immobilisés	400		400	400	
Prêts					
Autres				2 200	- 2 200
TOTAL (I)	1 151 051	110 195	1 040 856	929 161	111 695
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
. Créances clients, usagers et comptes rattachés	486 232		486 232	98 983	387 249
. Créances reçues par legs ou donations					
. Autres	1 302 817		1 302 817	528 310	774 507
Valeurs mobilières de placement					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 393 055		1 393 055	921 776	471 279
Charges constatées d'avance	6 350		6 350	6 834	- 484
TOTAL (II)	3 188 454		3 188 454	1 555 903	1 632 551
Frais d'émission des emprunts (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	4 339 505	110 195	4 229 310	2 485 064	1 744 246

Bilan association (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
Fonds propres			
<i>Fonds propres sans droit de reprise</i>			
. Fonds propres statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
<i>Fonds propres avec droit de reprise</i>			
. Fonds statutaires			
. Fonds propres complémentaires			
Ecart de réévaluation			
<i>Réserves</i>			
. Réserves statutaires ou contractuelles			
. Réserves pour projet de l'entité			
. Autres			
Report à nouveau	91 334	74 485	16 849
Excédent ou déficit de l'exercice	24 634	16 850	7 784
Situation nette (sous total)			
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	2 300 464	1 083 187	1 217 277
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	2 416 433	1 174 522	1 241 911
Fonds reportés et dédiés			
Fonds reportés liés aux legs ou donations			
Fonds dédiés	1 109 379	939 055	170 324
TOTAL (II)	1 109 379	939 055	170 324
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Dettes			
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 014	166 265	- 125 251
Emprunts et dettes financières diverses	3 294		3 294
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 121	112 195	103 926
Dettes des legs ou donations			
Dettes fiscales et sociales	101 886	26 797	75 089
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	144 998	12 807	132 191
Autres dettes	141 400	641	140 759
Instrument de trésorerie			
Produits constatés d'avance	54 785	52 782	2 003
TOTAL (IV)	703 498	371 487	332 011
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	4 229 310	2 485 064	1 744 246
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
Produits d'exploitation				
Cotisations	77 335	82 988	- 5 653	-6,81
Ventes de biens et services				
Ventes de biens				
dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	309 808	81 160	228 648	281,72
dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	346 281	187 093	159 188	85,08
Versements des fondateurs ou consommations/dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels	500	2 800	- 2 300	-82,14
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières	237		237	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transferts de charge	11 856	21 129	- 9 273	-43,89
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	27	6	21	350,00
Total des produits d'exploitation (I)	746 043	375 176	370 867	98,85
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations stocks				
Autres achats et charges externes	465 817	288 082	177 735	61,70
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	444	436	8	1,83
Salaires et traitements	61 709	54 933	6 776	12,34
Charges sociales	16 678	14 641	2 037	13,91
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	78 450	38 152	40 298	105,62
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	170 324		170 324	N/S
Autres charges	44	337	- 293	-86,94
Total des charges d'exploitation (II)	793 466	396 581	396 885	100,08
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)	-47 423	-21 405	- 26 018	121,55
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	2 366	2 489	- 123	-4,94
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (III)	2 366	2 489	- 123	-4,94
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	533	1 446	- 913	-63,14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (IV)	533	1 446	- 913	-63,14

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation	%
	Total	Total		
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	1 834	1 043	791	75,84
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	-45 590	-20 362	- 25 228	123,90
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	549	4 206	- 3 657	-86,95
Sur opérations en capital	194 940	91 647	103 293	112,71
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (V)	195 489	95 853	99 636	103,95
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		2 946	- 2 946	-100
Sur opérations en capital	121 420	55 098	66 322	120,37
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VI)	121 420	58 044	63 376	109,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	74 069	37 809	36 260	95,90
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les sociétés (VIII)	3 846	597	3 249	544,22
Total des produits (I + III + IV)	943 898	473 518	470 380	99,34
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	919 265	456 668	462 597	101,30
EXCEDENT OU DEFICIT	24 634	16 850	7 784	46,20
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Dons en nature				
. Prestations en nature				
. Bénévolats				
Total				
Charges				
. Secours en nature				
. Mise à disposition gratuite de biens et services				
. Prestations				
. Personnel bénévole				
Total				

Bilan association détaillé

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles					
Concessions, brevets, droits similaires	79		79		79
20510100 MARQUE KMO	79		79		79
Immobilisations corporelles					
Constructions	1 039 906	83 050	956 856	869 490	87 366
21310000 BATIMENTS	264 169		264 169		264 169
21310100 TRAVAUX GROS OEUVRE BAT.B24	8 507		8 507	8 507	
21310200 TRAV.GROS OEUV. BAT.24A ESP.EV	77 644		77 644	77 644	
21311200 TRAV.COUMENT. BAT.B24A ESP.EV.	41 209		41 209	42 078	- 869
21312100 TRAV.PEINTURE BAT.B24	16 650		16 650	16 650	
21312200 TRAV.PEINTURE BAT.B24A ESP.EVE	33 343		33 343	51 456	- 18 113
21312300 TRAV.PEINTURE BAT.B24A COLLOQ	3 200		3 200	3 200	
21313100 TRAV.CHAUFF.SANITAIRE BAT.B24	172 081		172 081	181 280	- 9 199
21313200 TRAV.CHAUF/SAN BAT.B24A ESP.EV	55 764		55 764	70 716	- 14 952
21313300 TRAV.CHAUF/SAN BAT.B24A COLLOQ	65 090		65 090	65 090	
21314100 TRAV.CARRELAGE BAT.B24	4 991		4 991	4 991	
21315100 TRAV.ELECTRICITE BAT.B24	86 078		86 078	75 876	10 202
21315200 TRAV.ELECTR.BAT.B24A ESPAC.EVE	12 943		12 943	66 023	- 53 080
21315300 TRAV.ELECTRIC.BAT.B24A COLLOQ	10 390		10 390	10 390	
21316200 TRAV.SERRUR. BAT.B24A ESP.EVEN	6 717		6 717	7 070	- 353
21317100 TRAV.MENUIS.BAT.B24	17 551		17 551	17 551	
21317200 TRAV.MENUIS.BAT.B24A ESP.EVEN.	107 086		107 086	128 562	- 21 476
21317300 TRAV.MENUIS.BAT.B24A COLLOQUES	55 280		55 280	55 280	
21318100 TRAV.PLATRERIE BAT.B24				5 000	- 5 000
21318300 TRAV.PLATRERIE BAT.B24 COLLOQ.	1 214		1 214	12 703	- 11 489
28131000 AMORT.BATIMENTS		5 841	-5 841		- 5 841
28131010 AMORT. GROS OEUVRE BAT.B24		391	-391	-107	- 284
28131020 AMORT.GROS OEUVRE B24A ESP.EVE		4 302	-4 302	-1 714	- 2 588
28131120 AMORT.COUMENTURE B24A ESP.EVEN		4 570	-4 570	-1 852	- 2 718
28131210 AMORT. TRAV.PEINTURE B24		2 295	-2 295	-630	- 1 665
28131220 AMORT. TRAV.PEINTURE B24A ESP.E		5 464	-5 464	-2 649	- 2 815
28131230 AMORT. TRAV.PEINTURE B24A COLLO		532	-532	-212	- 320
28131310 AMORT. TRAV. CHAUF/SANIT.B24		15 812	-15 812	-4 572	- 11 240
28131320 AMORT. TRAV.CHAUF/SAN.B24A ESPA		6 184	-6 184	-2 895	- 3 289
28131330 AMORT. TRAV.CHAUF/SAN.B24A COLL		7 218	-7 218	-2 878	- 4 340
28131410 AMORT. TRAV.CARRELAGE B24		459	-459	-126	- 333
28131510 AMORT. TRAV.ELECTR. BAT B24		7 204	-7 204	-1 913	- 5 291
28131520 AMORT. TRAV.ELECTR.B24A ESP.EVE		1 200	-1 200	-1 530	330
28131530 AMORT. TRAV.ELECTR.B24A COLLOQU		1 152	-1 152	-459	- 693
28131620 AMORT. TRAV.SERRUR.B24A ESP.EVE		731	-731	-288	- 443
28131710 AMORT. TRAV.MENUISERIE B24		1 613	-1 613	-443	- 1 170
28131720 AMORT. TRAV.MENUIS.B24A ESP.EVE		11 861	-11 861	-5 376	- 6 485
28131730 AMORT. TRAV.MENUIS.B24A COLLOQU		6 130	-6 130	-2 445	- 3 685
28131810 AMORT. TRAV.PLATRERIE B24				-126	126
28131830 AMORT. TRAV.PLATRERIE B24A COLL		93	-93	-361	268
Installations tech., matériel et outillage ind	3 689	3 689		212	- 212
21542000 MAT.INDUSTRIEL TECHLAB	645		645	645	
21571000 AGENC.ET AMENAGEMENT.MAT.E-NOV	3 044		3 044	3 044	
28154200 AMORT.MAT.INDUSTRIEL TECHLAB		645	-645	-433	- 212
28157100 AMORT.AGCT ET AMENAGEMENTS		3 044	-3 044	-3 044	
Autres immobilisations corporelles	102 477	23 457	79 021	56 860	22 161
21810000 PORTERIE CERAMIQUE PLANTE	1 102		1 102	1 102	
21830000 MATERIEL INFORMATIQUE	38 452		38 452	9 402	29 050
21832000 MT.BUREAU/INFO. TECHLAB	13 285		13 285	13 285	
21834000 MAT.BUREAU INFO. LN4	354		354	354	
21835000 MAT.BUREAU INFO. LN5	2 551		2 551	2 551	

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
21836000 MAT. BUREAU INFO.LN6	4 488		4 488		4 488
21840000 TPRSA MEUBLES SUITES	42 245		42 245	40 967	1 278
28181000 AMORT.AGENCT AMENAGT DIVERS		352	-352	-132	- 220
28183000 AMORT.MAT.INFORMATIQUE		4 127	-4 127	-959	- 3 168
28183200 AMORT.MAT.BUREAU/INFO TECHLAB		10 554	-10 554	-7 443	- 3 111
28183400 AMORT MAT.BUREAU INFO LN4		354	-354	-150	- 204
28183500 AMORT.MAT.BUREAU INFO LN5		1 069	-1 069	-219	- 850
28183600 AMORT.MAT.BUREAU INFO LN6		224	-224		- 224
28184000 AMORT. MOBILIER		6 776	-6 776	-1 900	- 4 876
Immobilisations corporelles en cours	4 500		4 500		4 500
23130000 IMMOBIL. EN COURS CONSTRUCTION	4 500		4 500		4 500
Immobilisations financières					
Autres titres immobilisés	400		400	400	
27110000 TITRES DE PARTICIPATION - ACT°	400		400	400	
Autres				2 200	- 2 200
27500000 DEPOT GARANTIE LOCAUX E-NOV				2 200	- 2 200
TOTAL (I)	1 151 051	110 195	1 040 856	929 161	111 695
ACTIF CIRCULANT					
. Créances clients, usagers et comptes ratt	486 232		486 232	98 983	387 249
41100000 CLIENTS	152 632		152 632	98 519	54 113
41810000 CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	333 600		333 600	464	333 136
. Autres	1 302 817		1 302 817	528 310	774 507
40100000 FOURNISSEURS	2 200		2 200		2 200
42870100 ACTIVITE PARTIELLE	465		465		465
43870000 PRODUITS A RECEVOIR IJSS	107		107	2 066	- 1 959
44120000 REGION - SUBV° A RECEVOIR LN	119 473		119 473	61 354	58 119
44130000 REGION - SUBV° A RECEVOIR TVX	170 815		170 815	362 000	- 191 185
44131000 REGION - SUBV° A RECEVOIR E42	962 890		962 890		962 890
44562000 TVA S/IMMOBILISATIONS - TECHLA	15 523		15 523		15 523
44562900 TVA S/IMMO INTRACOM				256	- 256
44566000 TVA S/ABS	9 098		9 098	805	8 293
44566200 TVA S/ RETENUE DE GARANTIE	4 861		4 861	2 135	2 726
44566800 TVA DED S/ABS EN ATTENTE				14	- 14
44567000 CREDIT DE TVA A REPORTER	329		329	16 993	- 16 664
44581000 REMBOURS. CREDIT TVA DEMANDE				79 382	- 79 382
44586000 TVA SUR FACT. NON PARVENUES	17 057		17 057	3 046	14 011
46870000 PRODUITS A RECEVOIR				259	- 259
Disponibilités	1 393 055		1 393 055	921 776	471 279
51210000 C/C CAISSE D-EPARGNE 24020348	147 949		147 949		147 949
51211010 CSL C.E. 01090583023 02	845 221		845 221	843 428	1 793
51211120 CAISSE EPARGNE LIV.A 6038710	77 146		77 146	76 572	574
51212000 Crédit Agricole	320 964		320 964		320 964
51880000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 775		1 775	1 776	- 1
Charges constatées d'avance	6 350		6 350	6 834	- 484
48600000 CHARGES CONSTAT. D'AVANCE	6 350		6 350	6 834	- 484
TOTAL (II)	3 188 454		3 188 454	1 555 903	1 632 551
TOTAL ACTIF	4 339 505	110 195	4 229 310	2 485 064	1 744 246

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
FONDS PROPRES			
Report à nouveau 11000000 REPORT A NOUVEAU CREDIT.	91 334 91 334	74 485 74 485	16 849 16 849
Excédent ou déficit de l'exercice	24 634	16 850	7 784
Subventions d'investissement	2 300 464	1 083 187	1 217 277
13110000 SUBVENTIONS D'INVEST. REGION	750 000	750 000	
13120000 SUBVENTIONS D'INVEST. CCI	20 976	20 976	
13120160 SUBVENTION INVEST. LN6	4 488		4 488
13130000 SUBV. INVEST.REGION 362K-	351 815	362 000	- 10 185
13131000 SUBV° INVEST. REGION 1280 K-	1 283 853		1 283 853
13900000 SUBV.INVEST.INSCRITE AU RESULT	-19 227	-17 250	- 1 977
13910000 SUBV.INV.REGION VIREE AU RESULT	-91 440	-32 538	- 58 902
TOTAL (I)	2 416 433	1 174 522	1 241 911
FONDS REPORTEES ET DEDIES			
Fonds dédiés	1 109 379	939 055	170 324
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	939 055	939 055	
19400100 FONDS DEDIES LN6	170 324		170 324
TOTAL (II)	1 109 379	939 055	170 324
PROVISIONS			
TOTAL (III)			
DETTES			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	41 014	166 265	- 125 251
16411000 EMPRUNTS PGE 41 K-	41 000		41 000
51210000 C/C CAISSE D-EPARGNE 24020348		166 208	- 166 208
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	14	57	- 43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216 121	112 195	103 926
40100000 FOURNISSEURS	69 316	72 576	- 3 260
40810000 FOURN.FRES NON PARVENUES	146 805	39 619	107 186
Dettes fiscales et sociales	101 886	26 797	75 089
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	5 185	3 436	1 749
43100000 SECURITE SOCIALE	3 484	2 359	1 125
43702000 VIASANTE Mutuelle	151	200	- 49
43703000 REUNICA RETRAITE	700		700
43730000 RETRAITE COMPLEMENTAIRE		1 266	- 1 266
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	2 057	1 420	637
44210000 ETAT - IMPOTS PAS	115	173	- 58
44400000 ETAT	4 272	633	3 639
44570000 TVA COLLECTEE 20%	2 273	16 230	- 13 957
44571900 TVA COLL S/IMMO INTRACOM		256	- 256
44580000 ETAT TVA A REGULARISER	28 076		28 076
44587000 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	55 200	121	55 079
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	373	704	- 331
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	144 998	12 807	132 191
40400000 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATION	111 634	12 807	98 827
40470000 FOURN IMMO RETENUES GARANTIE	28 865		28 865
40840000 FOURN.IMMO.FACT.NON.PARVENUES	4 500		4 500
Autres dettes	141 400	641	140 759
41100000 CLIENTS		64	- 64
41910000 CLIENTS ACPTES S/COMMANDES RECUS	139 000		139 000
41980000 CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR	2 400		2 400
46860000 AUTRES CHARGES A PAYER		577	- 577
Produits constatés d'avance	54 785	52 782	2 003

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation
<i>48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	54 785	52 782	2 003
TOTAL (IV)	703 498	371 487	332 011
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	4 229 310	2 485 064	1 744 246
<i>Engagements reçus</i>			
<i>Engagements donnés</i>			

Compte de résultat association détaillé

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation	%
Produits d'exploitation				
Cotisations	77 335	82 988	- 5 653	-6,81
75610000 ADHESIONS KIDSLAB/TECHLAB		10 555	- 10 555	-100
75650000 ADHESIONS E-NOV CAMPUS	280	245	35	14,29
75660000 ADHESIONS CLUB DES LOCOMOTIVES	73 777	72 188	1 589	2,20
75660900 ADHES° CLUB LOCOMOTIVES HORS UE	3 278		3 278	N/S
Ventes de prestations de services	309 808	81 160	228 648	281,72
70600000 LOCATIONS ESPACES	35 169	13 257	21 912	165,29
70601000 LOCATIONS EVENEMENTIEL	42 261	18 441	23 820	129,17
70610000 ORGAN.FORM°/EVTS TECHLAB/KIDSL		8 695	- 8 695	-100
70610100 ORG.FORM./EVTS INFRA	1 500	2 000	- 500	-25,00
70610300 PRESTATIONS/SERVICES KM0	49 732	20 542	29 190	142,10
70610400 PRESTAT SERV/EVTS/CLUB LOCOS		150	- 150	-100
70610500 PREST.CONTRIBUTION ECOSYSTEME	36 539	18 074	18 465	102,16
70800000 PRODUITS ACTIVITES ANNEXES	667		667	N/S
70880100 TRAVAUX SEMIA	143 939		143 939	N/S
Concours publics et subventions d'exploitation	346 281	187 093	159 188	85,08
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	5 000		5 000	N/S
74044000 SUBVENTION LN4		78 239	- 78 239	-100
74045000 SUBVENTION LN5	56 542	61 354	- 4 812	-7,84
74046000 SUBVENTION LN6	237 239		237 239	N/S
74070000 SUBVENTIONS M2A - FONCTIONNEME	47 500	47 500		0,00
Dons manuels	500	2 800	- 2 300	-82,14
75400000 DONS	500	2 800	- 2 300	-82,14
Contributions financières	237		237	N/S
75510100 Contribution taxe apprentissage	237		237	N/S
Reprises sur les amortiss., dépréciat., prov. et transfe	11 856	21 129	- 9 273	-43,89
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	209		209	N/S
79140000 REFACTURATIONS INCUBAT°/FILIAL	4 800	11 520	- 6 720	-58,33
79150000 TRANSFERTS DE CHARGES INFRA	5 790	9 609	- 3 819	-39,74
79160000 CHARGES S/LOCATIONS	1 056		1 056	N/S
Autres produits	27	6	21	350,00
75800000 PRODUITS GESTION COURANTE	27	6	21	350,00
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	465 817	288 082	177 735	61,70
60410000 ETUDE/PREST.SERVICE INFRA	331	1 697	- 1 366	-80,49
60414000 ETUDES/PREST. LN4		34 354	- 34 354	-100
60415000 ETUDES/PREST. LN5	25 608	30 803	- 5 195	-16,87
60416000 ETUDES/PREST. LN6	39 120		39 120	N/S
60423000 ETUDES/PREST. KIDSLAB		4 985	- 4 985	-100
60450000 ETUDE/PRES.SERVICE CLUB LOCOMO	372	719	- 347	-48,26
60500000 ACHATS MATERIEL ET TRAVAUX	143 939		143 939	N/S
60611000 FOURNITURES/EAU/GAZ/ELEC INFRA	3 095	3 313	- 218	-6,58
60611100 FOURN.EAU/GAZ/ELEC TECHLAB ATE		32	- 32	-100
60611400 FOURN.EAU/GAZ/ELEC INCUBAT°/FI		66	- 66	-100
60611500 ELECTRICITE BAT. B24	2 262	3 071	- 809	-26,34
60630000 PETITS EQUIPEMENTS INFRA	1 910	1 805	105	5,82
60630100 PETITS EQUIP.TECHLAB ATELIER		3 754	- 3 754	-100
60630200 PETITS EQUIPEMENTS LOCATION	58		58	N/S
60630400 PETITS EQUIPEMENTS INCUBAT°/FI	914	302	612	202,65
60630500 PETITS EQUIPEMENTS CLUB LOCOS		56	- 56	-100
60630600 PETITS EQUIPEMENTS EVENEMENTS	2 639	67	2 572	N/S
60631400 PETITS EQUIPEMENTS LN4		149	- 149	-100
60631500 PETITS EQUIPEMENTS LN5	271	1 209	- 938	-77,58
60631600 PETITS EQUIPEMENTS-KM0 INFRA	1 277	358	919	256,70
60632600 PETITS EQUIPEMENTS LN6	3 193		3 193	N/S
60640000 FOURNITURES ADM.LN1	50		50	N/S

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation	%
60640100 FOURN.ADM. TECHLAB ATELIER		116	- 116	-100
60641000 FOURNITURES ADM. INFRA	648	741	- 93	-12,55
60641400 FOURNITURES ADM. LN4	243	418	- 175	-41,87
60641500 FOURNITURES ADM. LN5	69	1 121	- 1 052	-93,84
60641600 FOURNITURES ADMINIS CLUB LOCOS	71	105	- 34	-32,38
60642600 FOURN ADMINISTRATIVE LN6	968		968	N/S
61321050 LOC.IMMO.INFRA	9 291	18 938	- 9 647	-50,94
61321400 LOC.IMMOBILIERES INCUBAT°/FIL	7 664	5 748	1 916	33,33
61323000 LOC. KM0 EVENEMENTIEL BEFA	22 068	5 402	16 666	308,52
61350100 LOCAT° MOBILIERES TECHLAB ATEL		42	- 42	-100
61350400 LOCAT° MOBILIERES INCUBAT°/FIL	5 209	11 636	- 6 427	-55,23
61350500 LOCATIONS MOBILIERES INFRA.	107	2 206	- 2 099	-95,15
61350600 LOCATION MOBILIERES EVENEMENTS	1 980	2 439	- 459	-18,82
61350700 LOACTIONS MOB. CLUB LOCO	20	688	- 668	-97,09
61351400 LOCATIONS MOBILIERES LN4		6 541	- 6 541	-100
61351600 LOCATIONS MOBILIERES LN6	337		337	N/S
61401500 KM0 BUREAUX 4T19	1 354		1 354	N/S
61404000 CHARGES LOC. INCUBAT°/FIL	3 150	2 100	1 050	50,00
61405000 CHARGES LOC.INFRA.	36 710	6 658	30 052	451,37
61423000 CH.LOCATIVES KMO EVENEMENTIEL	4 914	9 827	- 4 913	-49,99
61520000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	138		138	N/S
61520100 ENTRETEIN SUR BIEN IMMO EVENEMENT	39		39	N/S
61520400 ENT. ET REP. INCUBAT°/FIL	690	350	340	97,14
61520500 ENTRETIEN ET REPARATION INFRA.	1 227	11 488	- 10 261	-89,32
61520600 ENTRETIEN SUR ESPACES LOUES	312	936	- 624	-66,67
61521600 ENTRETIEN/MAINTE CLUB DES LOC		239	- 239	-100
61526000 ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER LN6	663		663	N/S
61561000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	602	480	122	25,42
61561500 MAINTENANCE INFO. LN5	4 612	561	4 051	722,10
61561600 MAINTENANCE INFO.LN.6	715		715	N/S
61605000 PRIME D'ASSURANCE INFRA.	1 788	1 975	- 187	-9,47
61606000 ASSURANCE ESPACE LOUE	28	53	- 25	-47,17
61630000 ASSUR RC DIRIGEANT	420		420	N/S
61810000 DOCUMENTATION GENERALE		232	- 232	-100
61850000 FRAIS COLLOQUES ET SEMINAIRES		161	- 161	-100
61860000 FRAIS DEMENAGEMENT INFRA		1 619	- 1 619	-100
62210000 HONORAIRES PR PARTICIPATION	56 000	60 100	- 4 100	-6,82
62260000 HONORAIRES	50 359	22 350	28 009	125,32
62260600 HONORAIRES LN6	12 960		12 960	N/S
62270000 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	125		125	N/S
62301000 COMMUNICATION TECHLAB ATELIER		1 839	- 1 839	-100
62305000 COMMUNICATION INFRA		84	- 84	-100
62314000 COMMUNICATION LN4		182	- 182	-100
62315000 COMMUNICATION LN5	93	143	- 50	-34,97
62316600 COMMUNICATION LN6	116		116	N/S
62340000 CADEAUX		492	- 492	-100
62398000 BOURSE PETITS DEBROUILLARDS		577	- 577	-100
62410000 TRANSPORT S/ACHATS		153	- 153	-100
62510100 FRAIS DEPLAC.TECHLAB ATELIER		1 645	- 1 645	-100
62510500 FRAIS DEPLACEMENTS INFRA.	30	487	- 457	-93,84
62511400 FRAIS DEPLACEMENT LN4		146	- 146	-100
62511500 FRAIS DEPLACEMENT LN5		1	- 1	-100
62511600 FRAIS DE DEPLACEMENT LOCOMOTIV	3 956	6 156	- 2 200	-35,74
62570000 RECEPTIONS	34		34	N/S
62570100 RECEPTIONS TECHLAB ATELIER		2 131	- 2 131	-100
62570500 RECEPTIONS INFRASTRUCTURE	1 421	1 052	369	35,08
62571400 RECEPTIONS LN4		698	- 698	-100
62571600 RECEPTION CLUB DES LOCOMOTIVES	1 926	4 351	- 2 425	-55,73
62571700 RECEPTION NOMAD	16		16	N/S
62572500 RECEPTIONS LN5	53		53	N/S
62572600 RECEPTIONS LN6	98		98	N/S
62610100 FRAIS POSTAUX TECHLAB ATELIER		17	- 17	-100
62610500 FRAIS POSTAUX INFRASTRUCTURE	146	333	- 187	-56,16

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation	%
62611400 FRAIS POSTAUX LN4		46	- 46	-100
62611500 FRAIS POSTAUX LN5		5	- 5	-100
62612600 FRAIS POSTAUX LN6	53		53	N/S
62620100 FRAIS TELECOM ESPACE LOUE	1 054	125	929	743,20
62620500 FRAIS TELECOM. INTERNET INFRA.	3 051	2 462	589	23,92
62621600 FRAIS TELECOM LN6	1 136		1 136	N/S
62700000 SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 193	2 156	- 963	-44,67
62810100 COTISATIONS TECHLAB/KIDSLAB		400	- 400	-100
62810500 COTISATION INFRASTRUCTURE	422	391	31	7,93
62810600 VOIRIN	500		500	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	444	436	8	1,83
63120000 TAXE D'APPRENTISSAGE	151	50	101	202,00
63330000 FORM.PROF.CONTINUE	292	386	- 94	-24,35
Salaires et traitements	61 709	54 933	6 776	12,34
64110000 REMUNERATIONS PERSONNEL	55 331	50 806	4 525	8,91
64120000 CONGES PAYES	1 748	-475	2 223	468,00
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	2 969	2 587	382	14,77
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	107	2 015	- 1 908	-94,69
64140100 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	364		364	N/S
64143000 PRIMES ET INDEMNITES DIVERSES	1 189		1 189	N/S
Charges sociales	16 678	14 641	2 037	13,91
64510000 COTISATIONS URSSAF	9 642	9 132	510	5,58
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	741	699	42	6,01
64530000 COTISATIONS RETRAITE	2 924	2 486	438	17,62
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	2 399	2 243	156	6,95
64580000 CH.SOC./CONGES PAYES	638	-198	836	422,22
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL INFRA	334	279	55	19,71
Dotation aux amortissements et aux dépréciations	78 450	38 152	40 298	105,62
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPO. E-NOV	78 450	38 152	40 298	105,62
Report en fonds dédiés	170 324		170 324	N/S
68940000 ENGAGEMENT RESTANT A REALISER	170 324		170 324	N/S
Autres charges	44	337	- 293	-86,94
65400000 PERTE SUR CREANCES IRRECOURV.		324	- 324	-100
65800000 CHARGES GESTION COURANTE	44	13	31	238,46
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	746 043	375 176	370 867	98,85
Produits financiers				
Autres intérêts et produits assimilés	2 366	2 489	- 123	-4,94
76800000 AUTR. PRODUITS FINANCIERS	2 366	2 489	- 123	-4,94
Total des produits financiers (III)	2 366	2 489	- 123	-4,94
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	533	1 446	- 913	-63,14
66160000 INTERETS BANCAIRES	533	1 446	- 913	-63,14
Total des charges financières (IV)	533	1 446	- 913	-63,14
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	746 043	375 176	370 867	98,85
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	746 043	375 176	370 867	98,85
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	549	4 206	- 3 657	-86,95
77200000 PRODUITS SUR EX.ANTERIEURS	549	4 206	- 3 657	-86,95
Sur opérations en capital	194 940	91 647	103 293	112,71
77500000 PROD.CESSION ELEM. ACTIF	134 061	56 348	77 713	137,92
77700000 QP SUBV.INVEST.VIREE RESULTAT	60 879	35 299	25 580	72,47
Total des produits exceptionnels (V)	195 489	95 853	99 636	103,95
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		2 946	- 2 946	-100
67200000 PERTES SUR EXERCICES ANTERIEUR		2 946	- 2 946	-100
Sur opérations en capital	121 420	55 098	66 322	120,37
67500000 VNC DES ELEMENTS ACTIFS CEDES	121 420	55 098	66 322	120,37

	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	Variation	%
Total des charges exceptionnelles (VI)	121 420	58 044	63 376	109,19
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	919 265	456 668	462 597	101,30
Impôts sur les bénéfices (VIII) <i>69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES</i>	3 846 3 846	597 597	3 249 3 249	544,22 544,22
Total des produits (I + III + V)	943 898	473 518	470 380	99,34
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	919 265	456 668	462 597	101,30
EXCEDENT OU DEFICIT	24 634	16 850	7 784	46,20
<i>Evaluation des contributions volontaires en nature</i>				

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 229 309,58 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 24 633,61 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les faits significatifs de l'exercice sont les suivants :

La part des activités lucratives de l'association étant devenue plus importante, l'association est désormais soumise aux impôts commerciaux. Il été constaté à ce titre dans les comptes au 30/09/2020 un impôt de 4 272 €.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID 19

Bien que la crise sanitaire a un impact sur l'activité de l'association, notamment sur la partie évènementielle, la poursuite d'exploitation de l'association n'est pas remise en cause.

L'association a bénéficié des mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat de 41 000 €
- Obtention d'une subvention d'exploitation de 5 000 €

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

METHODE GENERALE

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

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,

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention contraire, les montants sont exprimés en euros.

PRINCIPALES METHODES D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus..

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION ET DE PRESENTATION

Les méthodes d'évaluation retenues et la présentation des comptes annuels n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Annexes Associations (suite)**NOTES SUR LE BILAN ACTIF****Immobilisations**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles		79		79
Immobilisations corporelles	971 416	309 186	134 530	1 150 572
Immobilisations financières	2 600		2 200	400
TOTAL	974 016	309 265	136 730	1 151 051

Amortissements

Immobilisations amortissables	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propre	30 576	65 584	13 110	83 050
sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements				
Installations techniques, matériel, outillages industriels	3 477	212		3 689
Autres immobilisations corporelles				
Installations générales, agencements divers	132	220		352
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique	10 670	12 434		23 105
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III	44 855	78 450	13 110	110 195
TOTAL GENERAL (I+II+III)	44 855	78 450	13 110	110 195

Etat des créances et charges constatées d'avance

Créances	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Autres titres immobilisés	400		400
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers	486 232	486 232	
Autres créances	1 302 817	1 302 817	
Charges constatées d'avance	6 350	6 350	
TOTAL	1 795 799	1 795 399	400

Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	333 600
Subventions/financements	1 253 178
Autres produits à recevoir	571
TOTAL	1 587 349

NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Analyse des fonds dédiés**

Nature des fonds	A l'ouverture	Aug. engag. à réaliser sur subv. attribuées	Diminutions fonds dédiés util. Au cours de l'exercice	A la clôture	Dont part non mouvementée depuis au-2ans
Ligne Numérique 6		170 324		170 324	
Subvention CCI	939 055			939 055	
TOTAL	939 055	170 324		1 109 379	

Subventions d'investissement**Subventions**

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Nouvelle subvention de l'exercice	Annulation de l'exercice	A la clôture
REGION GRAND EST 750 K€	TRAVAUX	750 000			750 000
REGION GRAND EST 362 K€	TRAVAUX	362 000		10 185	351 815
CCI ALSACE	MATERIEL	20 976			20 976
REGION LN6	MATERIEL		4 488		4 488
REGION GRAND EST	TRAVAUX		1 283 853		1 283 853
TOTAL		1 132 976	1 288 341	10 185	2 411 132

La Région Grand Est a accordé une nouvelle subvention d'investissements d'un montant total de 1 283 853 €, dont l'objet est de réaliser des travaux afin de pouvoir accueillir de nouvelles activités, notamment de formations dans le domaine du numérique.

Au 30/09/2020, il a été versé à l'association la somme de 320 963.50 € au titre de cette subvention. Il reste donc à percevoir un solde de 962 889.50 €.

Reprises des subventions

Nom du subventionneur	Motif de la subvention	A l'ouverture	Quote-part virée au résultat de l'exercice	Reprise de l'exercice	A la clôture
REGION GRAND EST 750 K-	TRAVAUX	24 111	51 463		75 574
REGION GRAND EST 362 K-	TRAVAUX	8 427	7 214		15 641
CCI ALSACE	MATERIEL	17 250	1 977		19 227
REGION LN6	MATERIEL		224		224
REGION GRAND EST	TRAVAUX				
TOTAL		49 788	60 879		110 667

Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5ans
Etablissements de crédit	41 014	14	41 000	
Dettes financières diverses	3 294	3 294		
Fournisseurs	216 121	216 121		
Dettes fiscales et sociales	101 886	101 886		
Dettes sur immobilisations	144 998	142 995	2 004	
Autres dettes	2 400	2 400		
Produits constatés d'avance	54 785	54 785		
TOTAL	564 498	521 495	43 004	

Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts et dettes établissements de crédit	14
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	151 305
Dettes fiscales et sociales	7 615
Autres dettes	2 400
TOTAL	161 335

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Tableau relatif aux produits et charges exceptionnels**

	Montant
Produits exceptionnels	195 489
QP Subvention invest. virée au résultat	60 879
Produits de cession des éléments d'actif	134 061
Produits sur exercices antérieurs	549
Reprises sur provisions et transferts de charges	
Charges exceptionnelles	121 420
Sur opérations de gestion	
Valeurs nettes comptables des éléments d'actif cédés	121 420
Dotations aux provisions	
Charges sur exercices antérieurs	
Résultat exceptionnel	74 069

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)

Transferts de charges

	Montant
Remboursement assurance	209
Refacturation frais et charges	10 590
Charges locatives facturées	1 056
Total	11 855

