

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 |
| Instruments 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.COUVERT. 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.COUVERTURE 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 événementielle, 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 5 ans |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 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 |

