



Expertise
Comptable

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

SOCIAL & RH

GESTION

JURIDIQUE & FISCAL

CONSEIL

Comptes annuels

Association PÔLE ALIÉNOR

10 RUE DE LA TÊTE NOIRE BP 300
BP 30015
86000 POITIERS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020



Sommaire

>> RAPPORT <<	1
Rapport de présentation	2
>> COMPTES ANNUELS <<	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
>> ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS <<	8
Annexe au bilan	9
Immobilisations	12
Amortissements	13
Provisions	14
Créances et dettes	15
Variation des fonds propres	16
Variation des fonds dédiés	17
Produits à recevoir	18
Charges à payer	19
Charges constatées d'avance	20
Produits et Charges exceptionnels	21
>> INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES <<	22
Détail de l' Actif	23
Détail du Passif	25
Détail du Compte de Résultat	27

RAPPORT

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement	108 299	51 469	56 830	2 851
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	15 735	15 293	442	530
	Autres immobilisations incorporelles (1)	20 000		20 000	20 000
	Immobilisations incorporelles en cours				29 549
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	252 657	252 657		(7)
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	639 382	484 841	154 541	178 770
	Immobilisations corporelles en cours	13 500		13 500	8 775
	Avances et acomptes				
	BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.	65		65	65	
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	610		610	610	
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 298		4 298	5 498	
	TOTAL (I)	1 054 546	804 259	250 287	246 642
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 005		32 005	10 242
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	139 494	13 040	126 454	154 196	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	290 732		290 732	280 827	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	30 413		30 413	38 191
	TOTAL (II)	492 644	13 040	479 604	483 455
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	1 547 190	817 299	729 891	730 097
	(1) dont droit au bail			20 000	20 000
	(2) dont à moins d'un an			4 298	5 498
	(3) dont à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		239 613
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		51 833
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité	51 833	
	Autres		
	Report à nouveau	383 688	197 602
Excédent ou déficit de l'exercice	29 466	(39 155)	
Total des fonds propres (situation nette)	464 986	449 892	
	Fonds associatifs avec droit de reprise		
	- Apports		
	- Legs et donations		
	- Subv d'inv affectées biens renouv		
	Droits des propriétaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement	35 802	31 215
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres	35 802	31 215
	Total des fonds propres Total des fonds associatifs	500 788	481 107
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation		
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes	15 946	14 316
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	15 946	14 316
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	1 543	4 955
	Total des provisions	1 543	4 955
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 808	3 460
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 093	60 676
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	138 209	142 613
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 244	11 425	
Produits constatés d'avance	13 260	11 544	
	Total des dettes	211 614	229 718
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	729 891	730 097
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	29 465,81	(39 155,38)
	(1) Dont à moins d'un an	207 806	226 258
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

1/2

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations		
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	16	
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	123 011	138 045
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	1 552 982	1 633 515
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	3 840	14 095
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	6 164	23 454	
Utilisations des fonds dédiés	12 142	6 681	
Autres produits	875		
	Total des produits d'exploitation	1 699 031	1 815 791
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		(139)
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	397 382	526 007
	Aides financières	9 678	4 005
	Impôts, taxes et versements assimilés	52 773	52 714
	Salaires et traitements	834 374	858 494
	Charges sociales	316 183	325 147
	Dotation aux amortissements et dépréciations	52 970	62 880
	Dotation aux provisions		
Reports en fonds dédiés	13 772	14 316	
Autres charges	1 091	8 586	
	Total des charges d'exploitation	1 678 223	1 852 009
	RESULTAT D'EXPLOITATION	20 808	(36 218)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		20 808	(36 218)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	516	729
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		516	729
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	2 050	1 441
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 050	1 441
RESULTAT FINANCIER		(1 534)	(711)
RESULTAT COURANT avant impôts		19 274	(36 930)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 118	827
	Sur opérations en capital	12 565	4 259
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		13 683	5 087
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 484	6 109
	Sur opérations en capital		1 115
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		3 484	7 224
RESULTAT EXCEPTIONNEL		10 199	(2 138)
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		7	88
TOTAL DES PRODUITS		1 713 230	1 821 607
TOTAL DES CHARGES		1 683 764	1 860 762
EXCEDENT ou DEFICIT		29 466	(39 155)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Dons en nature	19 381	
	Prestations en nature		
	Bénévolat		
TOTAL		19 381	
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens		
	Prestations		
	Personnel bénévole	19 381	
TOTAL		19 381	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de **729 891** euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de **1 713 230** euros et les charges d'exploitation de **1 683 764** euros et dégageant un résultat de **29 466** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, couvrant la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

CONSEQUENCES DE LA PANDEMIE DU COVID-19

Face à l'épidémie du coronavirus, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, le Pôle Aliénor s'est organisé et adapté afin d'assurer la continuité de ses services.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ont été établis dans le respect des conventions générales comptables, conformément aux hypothèses de base : continuité d'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 comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du :

- du Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, modifié par le Règlement ANC n° 2020-09 du 4 décembre 2020 homologué par arrêté du 29 décembre 2020
- du Règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, complété par le Règlement ANC n° 2020-08 du 4 décembre 2020 homologué par arrêté du 29 décembre 2020
- du décret N° 2019-504 du 22 mai 2019

Changement des méthodes

L'entrée en application des règlements N° 2008-06 et 2019-04 de l'ANC entraîne des changements de méthodes comptables. Les modifications sont notées dans le paragraphe "Présentation des comptes".

Informations générales complémentaires

Le pôle Aliénor est l'un des pôles supérieurs du spectacle vivant en France. Inscrit dans le schéma européen « Licence - Master - Doctorat » (LMD), il propose les formations suivantes :

une formation d'artiste interprète menant au DNSPM (diplôme national supérieur professionnel de musicien) et à la licence de musicologie de l'Université de Poitiers.

une formation d'artiste pédagogue menant au DE (diplôme d'État) de professeur de musique.

Depuis 2012, le pôle Aliénor est habilité à mettre en place la validation des acquis de l'expérience - VAE - pour le diplôme d'État de professeur de musique.

Depuis 2013, un partenariat avec l'Université de Poitiers et l'Abbaye aux Dames de Saintes a permis la création

Annexe au Bilan

d'un master « musique : recherche et pratiques d'ensemble » en musique ancienne.

L'établissement favorise la mobilité des étudiants à l'international, notamment les échanges Erasmus.

Dans le champ de la **formation professionnelle continue** le pôle propose une large offre de formation à destination des artistes enseignants musiciens danseurs professionnels.

Quatre types d'offres permettent à chaque enseignant, artiste et établissement d'enseignement artistique un accès à des propositions de formation de qualité :

1. Une offre annuelle de formations en musique et en danse, de un à trois ou quatre jours de formation
2. Des stages dit "à la carte"
3. Des formations longues (programme de 120 à 600 heures)

Présentation des comptes

Au titre du présent exercice, les règlements N° 2008-06 et 2019-04 de l'ANC ont été appliqués entraînant un changement de la présentation des comptes.

A ce titre, les comptes 2019 sont présentés au format CRC 1999.

Les dispositions du règlement ANC 2018-06 ont supprimé le traitement comptable spécifique du règlement CRC 1999-01 pour les subventions d'investissement affectées à des biens renouvelables par l'Association.

Ce changement de méthode a eu pour effet de reclasser le compte 102300 Subvention d'investissement au compte 110000 pour la somme de 225 241.21, et au compte 131000 Subvention d'investissement (rapportée au résultat) pour la somme de 14 371.43€. L'impact de ce changement de méthode sur les comptes se traduit par une reprise de subvention d'un montant de 7 645.57 €.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Agencements et aménagements divers : 3 à 9 ans
- Matériel pédagogique : 3 à 12 ans
- Matériel de bureau : 1 à 10 ans
- Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Immobilisations en cours

Il s'agit d'acomptes versés pour les études relatives au projet immobilier.

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Annexe au Bilan

Dépréciation des créances

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits d'exploitation dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Les produits constatés d'avance de l'exercice s'élèvent à 13 260 €, ils correspondent aux droits d'inscription 2021.

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

SUBVENTIONS

Les subventions perçues par l'association CESMD au cours de l'exercice se sont élevées à la sommes de 1 552 981.75 € se ventilant comme suit :

* ETAT (Direction Régionale des Affaires Culturelles : Région Nouvelle Aquitaine) : 1 141 209 € pour le programme de formation à l'enseignement des professeurs de musique, de danse et la mise en oeuvre de la formation conduisant au DNSP de musicien, ainsi que le fonctionnement de la structure au titre de 2020.

* REGION : 280 000 € pour le projet pédagogique relevant de l'enseignement supérieur musique.

* VILLE DE POITIERS : 15 000 € pour le soutien au développement d'actions culturelles et de partenariats avec des structures et associations culturelles de Poitiers.

* ETAT (Direction Régionale des Affaires Culturelles : Région Centre Val de Loire) : 86 000 € pour l'ouverture d'une antenne d'enseignement en cuivres et percussions au conservatoire à rayonnement régional de Tours pour 2020.

* VILLE DE TOURS : 15 000 €

* ERASMUS : 13 178 € pour les échanges d'étudiants étrangers entre universités.

* Contribution de Vie Etudiante et de Campus : 2 594.75 €.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Conformément à l'article de la loi n° 2006 -586 du 23 mai 2006, nous vous précisons que la rémunération des trois plus haut dirigeants bénévoles et salariés s'élève pour l'exercice 2020 à la somme de 151 355 €

VENTILATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

Il s'agit de l'utilisation de locaux appartenant à la Ville de Poitiers.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/202
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	49 201		59 098			108 299
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	65 284			29 549		35 735
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	114 485		59 098	29 549		144 034
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui	252 657					252 657
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	132 807		2 021		515	134 313
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	493 697		17 783		6 411	505 069
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	8 775		4 725			13 500
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	887 936		24 529		6 926	905 539
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence	65					65
Autres participations						
Autres titres immobilisés	610					610
Prêts et autres immobilisations financières	5 498				1 200	4 298
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 174				1 200	4 974
TOTAL	1 008 594		83 626	29 549	8 126	1 054 546

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	46 351	5 118		51 469
	Donations temporaires d'usufruit				
	Autres	15 204	89		15 293
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	61 555	5 207		66 762
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	252 664		7	252 657
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres instal, agencement, aménagement divers	85 973	11 203	515	96 661
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	361 761	32 830	6 411	388 179
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	700 398	44 033	6 933	737 497	
TOTAL		761 953	49 240	6 933	804 259

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions	4 410		2 867	1 543	
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres	545		545		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		4 955		3 412	1 543
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles legs ou donations des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients, usagers				
	Sur créances reçues par legs ou donations				
	Autres	9 310	3 730		13 040
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 310	3 730		13 040
TOTAL GENERAL		14 265	3 730	3 412	14 583
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			3 730	3 412	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 298	4 298	
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	32 005	32 005	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéficiés			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	84 000	84 000	
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	55 494	55 494		
Charges constatées d'avance	30 413	30 413		
	TOTAL DES CREANCES	206 210	206 210	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 093	42 093		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	50 374	50 374		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 533	79 533		
	Impôts sur les bénéficiés	7	7		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 296	8 296		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	14 244	14 244		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	13 260	13 260			
	TOTAL DES DETTES	207 806	207 806		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Variation des Fonds Propres

	Fonds propres clôture 31/12/2019	Affectation du résultat N-1	Augmentation	Diminution ou consommation	Fonds propres clôture 31/12/2020
Fonds propres sans droit de reprise	239 613			239 613	
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecart de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité	51 833				51 833
Autres réserves					
Report à nouveau	197 602		146 930	(39 155)	383 688
Excédent ou déficit de l'exercice	(39 155)	39 155	29 466		29 466
Situation nette	449 892		176 396	200 457	464 986
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement	31 215		82 780	78 193	35 802
Provisions réglementées					
TOTAL	481 107		259 176	278 651	500 788

Variation des Fonds Dédiés

	Fds dédiés clôture 31/12/2019	Reports	Utilisations		Transferts	Fonds dédiés clôture 31/12/2020	
			Montant global	dont rembours- ements		Montant global	dont fds dédiés à des projets sans dépense au cours des deux derniers exer cice
Subventions d'exploitation							
ERASMUS 2020		13 178	5 006			8 172	
ERASMUS 2019	8 716		8 716				
AMI	5 600	5 600	3 426			7 774	
Contributions financières d'autres org.							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL	14 316	18 778	17 148			15 946	

Produits à recevoir

		31/12/2020
Total des Produits à recevoir		114 528
Autres créances		114 528
AVOIRS FOUR A RECEVOIR	1 598	
SUBVENTIONS A RECEVOIR	84 000	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	28 930	

Charges à payer

		31/12/2020
Total des Charges à payer		82 947
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	1 991	1 991
Dettes fiscales et sociales DETTES PROVISIO.POUR CONGES AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	50 374 23 082	73 456
Autres dettes DIVERS CHARGES A PAYER	7 500	7 500

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			30 413
Loyer, maintenance, abonnements		30 413	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		30 413

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2020
Total des produits exceptionnels		13 683
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 118
INTERETS RETARD DE PAIEMENT	750	
PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTE.	368	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 565
REPRISE SUBVENTION INVESTISSEM	12 565	
Total des charges exceptionnelles		3 484
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		3 484
CHGES GESTION COURANT S/EX ANT	3 484	
Résultat exceptionnel		10 199

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Détail de l' Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Actif immobilisé NET	250 286,50	34,29	246 641,59	33,78	3 644,91	1,48
Frais de développement	56 830,19	7,79	2 850,68	0,39	53 979,51	N/S
20300000 FRAIS RECHERCHE ET DEV	108 299,00	14,84	49 201,40	6,74	59 097,60	120,11
28030000 AMORT.FRAIS RECHERCHE DEV	(51 468,81)	-7,05	(46 350,72)	-6,35	(5 118,09)	-11,04
Concessions brevets et droits similaires	441,60	0,06	530,43	0,07	(88,83)	-16,75
20500000 DEPOT DE NOM	210,00	0,03	210,00	0,03		
20510000 LOGICIELS	15 524,72	2,13	15 524,72	2,13		
28050000 AMORT.NOM DOMAINE	(61,31)	-0,01	(40,31)	-0,01	(21,00)	-52,10
28051000 AMORT.LOGICIEL	(15 231,81)	-2,09	(15 163,98)	-2,08	(67,83)	-0,45
Autres immobilisations incorporelles	20 000,00	2,74	20 000,00	2,74		
20600000 DROIT AU BAIL	20 000,00	2,74	20 000,00	2,74		
Immobilisations incorporelles en cours			29 548,80	4,05	(29 548,80)	-100,0
23200000 IMMOS INCORPORELLES EN COURS			29 548,80	4,05	(29 548,80)	-100,0
Constructions			(7,00)		7,00	100,00
21410000 AGENCEMENTS S/SOL D AUTRUI	252 656,73	34,62	252 656,73	34,61		
28141000 AMORT CONST S/ SOL AUTRUI	(252 656,73)	-34,62	(252 663,73)	-34,61	7,00	
Autres immobilisations corporelles	154 541,15	21,17	178 770,12	24,49	(24 228,97)	-13,55
21810000 AAI DIVERS	132 292,27	18,12	132 806,88	18,19	(514,61)	-0,39
21811000 AGENCEMENT SPECIAL COVID	2 020,80	0,28			2 020,80	
21830000 MATERIEL DE BUREAU	11 050,88	1,51	11 718,41	1,61	(667,53)	-5,70
21831000 MATERIEL INFORMATIQUE	70 325,13	9,64	62 056,60	8,50	8 268,53	13,32
21832000 MATERIEL MUSICAL	309 779,14	42,44	302 717,76	41,46	7 061,38	2,33
21833000 MATERIEL PEDAGOGIQUE	17 600,46	2,41	20 142,89	2,76	(2 542,43)	-12,62
21833100 FONDS DOCUMENTAIRE PARTITIONS	1 710,11	0,23	816,14	0,11	893,97	109,54
21833300 FOND DOCUMENTAIRE DVD	1 979,69	0,27	1 979,69	0,27		
21833400 FOND DOCUMENTAIRE LIVRES	623,36	0,09	623,36	0,09		
21840000 MOBILIER	92 000,03	12,60	93 642,43	12,83	(1 642,40)	-1,75
28181000 AMORT.AAI DIVERS	(96 558,46)	-13,23	(85 973,20)	-11,78	(10 585,26)	-12,31
28181100 AMORT.AGENCT SPECIAL COVID	(103,00)	-0,01			(103,00)	
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(6 536,60)	-0,90	(6 281,27)	-0,86	(255,33)	-4,06
28183100 AMORT.MATERIEL INFORMATIQUE	(60 747,48)	-8,32	(58 033,49)	-7,95	(2 713,99)	-4,68
28183200 AMORT.MATERIEL MUSICAL	(229 245,73)	-31,41	(207 050,95)	-28,36	(22 194,78)	-10,72
28183300 AMORT.MATERIEL PEDAGOGIQUE	(15 455,21)	-2,12	(17 007,58)	-2,33	1 552,37	9,13
28183310 AMORT FONDS PARTITIONS	(498,49)	-0,07	(156,66)	-0,02	(341,83)	-218,2
28183330 AMORT FDS DOCUMENTAIRE DVD	(1 979,69)	-0,27	(1 979,69)	-0,27		
28183340 AMORT FOND DOC & LIVRES	(623,36)	-0,09	(623,36)	-0,09		
28184000 AMORTISSEMENTS MOBILIER	(73 092,70)	-10,01	(70 627,84)	-9,67	(2 464,86)	-3,49
Immobilisations corporelles en cours	13 500,00	1,85	8 775,00	1,20	4 725,00	53,85
23100000 IMMOS CORPORELLES EN COURS	13 500,00	1,85	8 775,00	1,20	4 725,00	53,85
Participations évaluées selon méthode de mise equi	65,37	0,01	65,37	0,01		
26600000 AUT.FORMES DE PARTICIPATION	65,37	0,01	65,37	0,01		
Autres titres immobilisés	610,00	0,08	610,00	0,08		
27180000 TITRES IMMOBILISES	610,00	0,08	610,00	0,08		
Autres immobilisations financières	4 298,19	0,59	5 498,19	0,75	(1 200,00)	-21,83
27510000 DEPOTS ET CAUTIONNEM.VERSES	4 298,19	0,59	5 498,19	0,75	(1 200,00)	-21,83
TOTAL II - Actif circulant NET	479 604,21	65,71	483 455,11	66,22	(3 850,90)	-0,80
Créances clients, usagers et comptes rattachés	32 005,27	4,38	10 241,53	1,40	21 763,74	212,50

Détail de l' Actif

		01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	
		31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		%
41110000	COLLECTIF CLIENTS	32 005,27	4,38	10 061,53	1,38	21 943,74	218,10
41810000	FACTURES A ETABLIR			180,00	0,02	(180,00)	-100,0
Autres créances		126 453,50	17,32	154 196,29	21,12	(27 742,79)	-17,99
40980000	AVOIRS FOUR A RECEVOIR	1 598,36	0,22	770,00	0,11	828,36	107,58
42100000	REMUNERAT.DUES AU PERSONNEL			386,38	0,05	(386,38)	-100,0
44100000	SUBVENTIONS A RECEVOIR	84 000,00	11,51	84 000,00	11,51		
46700000	AUT.COMPTES DEBIT.OU CREDI.	6 518,14	0,89	6 708,64	0,92	(190,50)	-2,84
46700100	ERASMUS	4 767,00	0,65	4 654,60	0,64	112,40	2,41
46720000	VAE -	13 680,00	1,87			13 680,00	
46760000	CPTTE COLLECTIF DEFC			2 292,95	0,31	(2 292,95)	-100,0
46870000	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	28 930,00	3,96	64 693,72	8,86	(35 763,72)	-55,28
49670000	PROV DEP CREANCES	(13 040,00)	-1,79	(9 310,00)	-1,28	(3 730,00)	-40,06
Disponibilités		290 732,26	39,83	280 826,50	38,46	9 905,76	3,53
51212000	BFCC	33 562,27	4,60	18 324,92	2,51	15 237,35	83,15
51212010	LIVRET EPIDOR	180 108,33	24,68	10,03		180 098,30	N/S
51212020	LIVRET ASSOCIATION	76 839,53	10,53	76 932,40	10,54	(92,87)	-0,12
51212050	LIVRET OIKOCREDIT			10,38		(10,38)	-100,0
51212060	LIVRET SOLIDAIRE	32,06		185 275,41	25,38	(185 243,35)	-99,98
53100000	CAISSE	190,07	0,03	273,36	0,04	(83,29)	-30,47
Charges constatées d'avance		30 413,18	4,17	38 190,79	5,23	(7 777,61)	-20,37
48600000	CHARGES CONSTATEES D AVANCE	30 413,18	4,17	38 190,79	5,23	(7 777,61)	-20,37
TOTAL DU BILAN ACTIF		729 890,71	100,00	730 096,70	100,00	(205,99)	-0,03

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Total des fonds propres	500 788,02	68,61	481 106,83	65,90	19 681,19	4,09
Total des fonds propres (situation nette)	464 986,40	63,71	449 892,02	61,62	15 094,38	3,36
Fonds propres sans droit de reprise - Fonds statutai			239 612,64	32,82	(239 612,64)	-100,0
10230000 SUBVENTION INVESTISSEMENT			239 612,64	32,82	(239 612,64)	-100,0
Réserves pour projet de l'entité	51 832,67	7,10	51 832,67	7,10		
10682000 RESERVE POUR INVESTISSEMENT	51 832,67	7,10	51 832,67	7,10		
Report à nouveau	383 687,92	52,57	197 602,09	27,07	186 085,83	94,17
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	383 687,92	52,57	197 602,09	27,07	186 085,83	94,17
Excédent ou déficit de l'exercice	29 465,81	4,04	(39 155,38)	-5,36	68 621,19	175,25
Total des autres fonds propres	35 801,62	4,91	31 214,81	4,28	4 586,81	14,69
Subventions d'investissement	35 801,62	4,91	31 214,81	4,28	4 586,81	14,69
13100000 SUBVENTIONS INVESTISSEMENT	133 306,57	18,26	50 526,41	6,92	82 780,16	163,84
13900000 SUBV INV TA INSCRITE CPTÉ RESU	(97 504,95)	-13,36	(19 311,60)	-2,65	(78 193,35)	-404,9
Total autres fonds propres						
TOTAL II - Total des fonds reportés et dédiés	15 945,75	2,18	14 316,00	1,96	1 629,75	11,38
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	15 945,75	2,18	14 316,00	1,96	1 629,75	11,38
19400000 FONDS DEDIES/SUBV FONCT	8 172,00	1,12	8 716,00	1,19	(544,00)	-6,24
19420000 FONDS DEDIES AMI	7 773,75	1,07	5 600,00	0,77	2 173,75	38,82
TOTAL III - Total des Provisions	1 543,14	0,21	4 955,44	0,68	(3 412,30)	-68,86
Provisions pour charges	1 543,14	0,21	4 955,44	0,68	(3 412,30)	-68,86
15700000 PROV.P/CHARGES A REPARTIR	1 543,14	0,21	4 410,44	0,60	(2 867,30)	-65,01
15850000 AUTRES PROVIS.POUR CHARGES			545,00	0,07	(545,00)	-100,0
TOTAL IV - Total des dettes	211 613,80	28,99	229 718,43	31,46	(18 104,63)	-7,88
Avances et acomptes reçus sur commandes en cour	3 808,00	0,52	3 460,00	0,47	348,00	10,06
41910000 ACOMPTE CLIENTS	3 808,00	0,52	3 460,00	0,47	348,00	10,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 093,11	5,77	60 676,36	8,31	(18 583,25)	-30,63
40110000 COLLECTIF FOURNISSEURS	40 101,70	5,49	52 544,18	7,20	(12 442,48)	-23,68
40810000 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	1 991,41	0,27	8 132,18	1,11	(6 140,77)	-75,51
Dettes fiscales et sociales	138 209,02	18,94	142 613,15	19,53	(4 404,13)	-3,09
42820000 DETTES PROVISIO.POUR CONGES	50 373,51	6,90	57 827,26	7,92	(7 453,75)	-12,89
43100000 URSSAF	39 650,00	5,43	32 711,00	4,48	6 939,00	21,21
43730000 AGRR CAISSE RETRAITE	10 056,82	1,38	7 095,52	0,97	2 961,30	41,73
43732000 CIPS PREVOYANCE	2 016,63	0,28	1 717,20	0,24	299,43	17,44
43735000 HENNER MUTUELLE AVIVA	2 560,50	0,35	2 410,58	0,33	149,92	6,22
43750000 MEDECINE DU TRAVAIL	509,62	0,07	472,49	0,06	37,13	7,86
43782000 FORMATION CONTINUE	1 656,59	0,23	6 100,14	0,84	(4 443,55)	-72,84
43860000 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	23 082,35	3,16	26 763,96	3,67	(3 681,61)	-13,76
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	2 734,00	0,37	3 382,00	0,46	(648,00)	-19,16
44400000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	7,00		88,00	0,01	(81,00)	-92,05
44750000 AUT.IMP.TAXES&VERS.ASS AI	5 496,00	0,75	3 767,00	0,52	1 729,00	45,90
44751000 RETENUE E LA SOURCE	66,00	0,01	278,00	0,04	(212,00)	-76,26

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Autres dettes	14 243,67	1,95	11 424,92	1,56	2 818,75	24,67
46750000 CPTÉ COLLECTIF DEPLAC. MISSIONS	6 689,93	0,92	4 685,33	0,64	2 004,60	42,78
46760000 CPTÉ COLLECTIF DEFC	53,74	0,01			53,74	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	7 500,00	1,03	6 739,59	0,92	760,41	11,28
Produits constatés d'avance	13 260,00	1,82	11 544,00	1,58	1 716,00	14,86
48700000 PRODUITS CONSTATES D AVANCE	13 260,00	1,82	11 544,00	1,58	1 716,00	14,86
Total du passif	729 890,71	100,00	730 096,70	100,00	(205,99)	-0,03

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	1 699 031,07	100,00	1 815 791,00	100,00	(116 759,93)	-6,43
Ventes de biens et services	123 027,18	7,24	138 045,00	7,60	(15 017,82)	-10,88
Ventes de biens	16,00				16,00	
70710000 VENTE SWEET	16,00				16,00	
Ventes de prestations de service	123 011,18	7,24	138 045,00	7,60	(15 033,82)	-10,89
70600000 INSCRIPTIONS	14 404,00	0,85	13 221,00	0,73	1 183,00	8,95
70600100 INSCRIPTIONS STAGIAIRES	31 230,00	1,84	53 008,00	2,92	(21 778,00)	-41,08
70600200 VAE RECEVABILITE	5 920,00	0,35			5 920,00	
70600300 VAE LIVRET 2	14 400,00	0,85	33 745,00	1,86	(19 345,00)	-57,33
70600400 VAE ACCOMPAGNEMENT	24 000,00	1,41	3 500,00	0,19	20 500,00	585,71
70600500 CONCOURS ENTREE	3 600,00	0,21	4 770,00	0,26	(1 170,00)	-24,53
70601000 INSCRIPTIONS DE	5 980,00	0,35	8 261,60	0,45	(2 281,60)	-27,62
70601100 INSCRIPTIONS DE FC	25 654,00	1,51	18 978,65	1,05	6 675,35	35,17
70610000 ERD	392,00	0,02	1 402,00	0,08	(1 010,00)	-72,04
70640000 AUTRES PRODUITS FACTURES	268,90	0,02	15,00		253,90	N/S
70641000 AUTRES PDTS FACTURES - LOYERS	60,03		1 149,00	0,06	(1 088,97)	-94,78
70960000 RABAIS REMISES ACCORDEES	(2 897,75)	-0,17	(5,25)		(2 892,50)	N/S
Produits de tiers financeurs	1 556 821,95	91,63	1 647 610,41	90,74	(90 788,46)	-5,51
Concours publics et subventions d'exploitation	1 552 981,75	91,40	1 633 515,10	89,96	(80 533,35)	-4,93
74100100 SUBVENTIONS ETAT-DRAC	1 141 209,00	67,17	1 201 209,00	66,15	(60 000,00)	-4,99
74100200 SUBVENTIONS REGION	280 000,00	16,48	280 000,00	15,42		
74100300 SUBVENTION VILLE DE POITIERS	15 000,00	0,88	15 000,00	0,83		
74100400 SUBVENTION ETAT DRAC CENTRE	86 000,00	5,06	86 000,00	4,74		
74100500 SUBVENTIONS ERASMUS ORGANISAT°	13 178,00	0,78	11 996,00	0,66	1 182,00	9,85
74101000 SUBVENTION DRFIP			11 903,50	0,66	(11 903,50)	-100,0
74104100 SUBVENTION VILLE TOURS	15 000,00	0,88	15 000,00	0,83		
74104200 Subv DAAC Martinique			1 700,00	0,09	(1 700,00)	-100,0
74110000 SUBVENTION AGEFIPH			7 082,47	0,39	(7 082,47)	-100,0
74120000 CVEC	2 594,75	0,15	3 624,13	0,20	(1 029,38)	-28,40
Contributions financières	3 840,20	0,23	14 095,31	0,78	(10 255,11)	-72,76
75500000 QP OPERATION FAITES EN CO	3 840,20	0,23	14 095,31	0,78	(10 255,11)	-72,76
Autres produits d'exploitation	19 181,94	1,13	30 135,59	1,66	(10 953,65)	-36,35
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charg	6 164,42	0,36	23 454,16	1,29	(17 289,74)	-73,72
78150000 REPRIS.S/PROV.RISQ.CHARGES	3 412,30	0,20	3 535,53	0,19	(123,23)	-3,49
79110000 TRANSFERT DE CH.FORM.PROF			1 289,47	0,07	(1 289,47)	-100,0
79120000 TRANSFERTS DE CHARGES INDEM. J			386,26	0,02	(386,26)	-100,0
79120100 IND JOURNALIERES DE PREVOYANCE	2 752,12	0,16	18 242,90	1,00	(15 490,78)	-84,91
Utilisations des fonds dédiés	12 142,25	0,71	6 680,98	0,37	5 461,27	81,74
78940000 REPORT RES.NON UT./SUBV.	12 142,25	0,71	6 680,98	0,37	5 461,27	81,74
Autres produits	875,27	0,05	0,45		874,82	N/S
75800000 PROD.DIVERS GESTION COURANT	35,27		0,45		34,82	N/S
75810000 VAE frais envoi	840,00	0,05			840,00	
Total des charges d'exploitation	1 678 222,83	98,78	1 852 009,44	101,99	(173 786,61)	-9,38
Achats de matières premières et autres appro.			(139,20)	-0,01	139,20	100,00
60910000 REMISES			(139,20)	-0,01	139,20	100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Autres achats et charges externes	397 382,35	23,39	526 006,94	28,97	(128 624,59)	-24,45
60410000 ACHATS D'ETUDES ET DE PS	10 392,00	0,61	2 960,00	0,16	7 432,00	251,08
60610000 ENERGIE	10 658,40	0,63	19 683,02	1,08	(9 024,62)	-45,85
60615000 EAU	275,80	0,02	363,40	0,02	(87,60)	-24,11
60620000 CARBURANTS	230,50	0,01	795,94	0,04	(565,44)	-71,04
60630000 PETIT EQUIPEMENT	2 781,15	0,16	2 543,86	0,14	237,29	9,33
60631000 FOURNITURES INFORMATIQUES	534,16	0,03			534,16	
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 235,15	0,13	2 939,95	0,16	(704,80)	-23,97
60650000 FRES ACTIVITES DIVERSES	99,90	0,01	681,00	0,04	(581,10)	-85,33
60651000 FOURN ACT PARTITIONS			1 094,56	0,06	(1 094,56)	-100,0
60653000 ACHATS PLACES SPECTACLES ETUD.			376,00	0,02	(376,00)	-100,0
60680000 MATIERES ET FOURNITURES	456,03	0,03	596,32	0,03	(140,29)	-23,53
61100000 SOUS-TRAITANCE PAIES	22 056,00	1,30	22 375,20	1,23	(319,20)	-1,43
61110000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	5 333,64	0,31	3 726,07	0,21	1 607,57	43,14
61110100 SOUS TRAITANCE PÉDAGOGIQUE	3 559,90	0,21	13 114,96	0,72	(9 555,06)	-72,86
61110200 SOUS TRAITANCE TECHNIQUE			1 845,45	0,10	(1 845,45)	-100,0
61120000 SOUS-TRAITANCE MENAGE	24 788,41	1,46	30 201,65	1,66	(5 413,24)	-17,92
61130000 ETUDIANTS EN FORMATION	3 150,00	0,19	2 500,00	0,14	650,00	26,00
61320000 LOCATIONS IMMOBILIERES	40 561,32	2,39	40 065,10	2,21	496,22	1,24
61320200 LOC IMMOB PLACE CH DE GAULLE	28 505,22	1,68	27 604,44	1,52	900,78	3,26
61320300 AUTRES LOC IMMOB	224,00	0,01	900,00	0,05	(676,00)	-75,11
61320400 LOC IMMOB ATELIER	52 632,54	3,10	51 048,08	2,81	1 584,46	3,10
61350000 LOCATIONS DIVERSES	2 460,10	0,14	7 073,65	0,39	(4 613,55)	-65,22
61351000 LOCATIONS MATERIEL MUSICAL	1 740,00	0,10	9 184,87	0,51	(7 444,87)	-81,06
61355000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	8 722,76	0,51	8 722,76	0,48		
61358000 LOCATIONS DIVERSES	1 830,55	0,11	1 823,99	0,10	6,56	0,36
61359000 LOCATIONS PARTITIONS	641,03	0,04	794,73	0,04	(153,70)	-19,34
61400000 CHARGES LOCAT.COPROPRIETE	5 555,41	0,33	5 824,56	0,32	(269,15)	-4,62
61520000 ENTRETIEN ET REPARAT LOCAUX	457,89	0,03	832,30	0,05	(374,41)	-44,98
61530000 ENTRETIEN BIENS MOBILIERES	160,10	0,01	1 193,03	0,07	(1 032,93)	-86,58
61550000 ENTRETIEN INSTRUMENTS	1 603,25	0,09	1 828,10	0,10	(224,85)	-12,30
61561000 MAINTENANCE PHOTOCOPIEUR	2 012,89	0,12	4 629,96	0,25	(2 617,07)	-56,52
61562000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	15 321,60	0,90	4 752,00	0,26	10 569,60	222,42
61562100 ABONNEMENT LOGICIELS	1 686,32	0,10	580,68	0,03	1 105,64	190,40
61564000 MAINTENANCE CRPI	395,46	0,02	346,26	0,02	49,20	14,21
61565000 MAINTENACE DISTRIBUTEURS	5 126,40	0,30	5 068,80	0,28	57,60	1,14
61566000 MAINTENANCE SAGE SAARI	777,60	0,05	777,60	0,04		
61610000 PRIMES D ASSURANCE	7 216,87	0,42	7 048,16	0,39	168,71	2,39
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	2 743,06	0,16	2 655,90	0,15	87,16	3,28
61850000 FRAIS CONFERENCE	565,24	0,03	1 150,00	0,06	(584,76)	-50,85
62260000 HONORAIRES	14 026,00	0,83	12 060,78	0,66	1 965,22	16,29
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS	3 919,14	0,23	6 045,60	0,33	(2 126,46)	-35,17
62340000 CADEAUX AUX USAGERS	520,00	0,03			520,00	
62360000 CATALOGUES ET IMPRIMES	5 514,65	0,32	15 604,80	0,86	(10 090,15)	-64,66
62410000 FRAIS TRANSPORT SUR ACHATS	128,85	0,01	29,65		99,20	334,57
62480000 TRANSPORTS DIVERS	530,00	0,03	3 673,00	0,20	(3 143,00)	-85,57
62515000 FRAIS ETUDIANTS/STAGIAIRES.	8 280,70	0,49	21 395,68	1,18	(13 114,98)	-61,30
62560000 MISSIONS	47 753,93	2,81	88 826,17	4,89	(41 072,24)	-46,24
62560100 MISSIONS FORMATEURS FC	5 772,89	0,34	14 731,00	0,81	(8 958,11)	-60,81
62561000 MISSIONS PERMANENTS	9 388,92	0,55	30 571,60	1,68	(21 182,68)	-69,29
62562000 FRAIS DEPLACTS POUR FORMATION			353,00	0,02	(353,00)	-100,0
62563000 FRAIS FORMATEURS ERASMUS	2 707,89	0,16	3 299,59	0,18	(591,70)	-17,93
62570000 DEPLACTS MISSIONS RECEPTIO.	4 343,73	0,26	6 999,83	0,39	(2 656,10)	-37,95
62600000 FRAIS POSTAUX	4 647,53	0,27	10 505,44	0,58	(5 857,91)	-55,76
62650000 FRAIS TELECOMMUNICATIONS	344,16	0,02	327,96	0,02	16,20	4,94
62650100 FRAIS TELECOM PORTABLES	1 870,26	0,11	1 706,12	0,09	164,14	9,62
62650300 FRAIS TELECOM INTERNET	986,88	0,06	991,42	0,05	(4,54)	-0,46
62650400 Frais tZIZphonie fibre	15 247,75	0,90	15 325,23	0,84	(77,48)	-0,51
62780000 FRAIS, COMM.SERVICES BANCA	1 321,77	0,08	1 459,07	0,08	(137,30)	-9,41
62810000 COTISATIONS	2 586,65	0,15	2 398,65	0,13	188,00	7,84

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%	
Aides financières		9 678,00	0,57	4 005,00	0,22	5 673,00	141,65
65780000 ERASMUS - RVT SUBV ETUDIANTS	7 214,00	0,42	4 005,00	0,22	3 209,00	80,12	
65781000 Aide mobilité internationale	2 464,00	0,15			2 464,00		
Impôts, taxes et versements assimilés		52 772,67	3,11	52 713,97	2,90	58,70	0,11
63110000 TAXES SUR SALAIRES	41 877,96	2,46	38 832,00	2,14	3 045,96	7,84	
63330000 PART.EMPL.FORM.PROF.CONT	10 894,71	0,64	13 881,97	0,76	(2 987,26)	-21,52	
Salaires et traitements		834 374,41	49,11	858 493,69	47,28	(24 119,28)	-2,81
64100100 SALAIRES GUSO	2 843,42	0,17	5 134,60	0,28	(2 291,18)	-44,62	
64100200 Activité partielle Covid	6 130,94	0,36			6 130,94		
64110000 SALAIRES, APPOINTEMENTS	832 853,80	49,02	838 879,00	46,20	(6 025,20)	-0,72	
64120000 CONGES PAYES - RTT	(7 453,75)	-0,44	520,09	0,03	(7 973,84)	N/S	
64140000 REMUNERATION STAGIAIRES			13 960,00	0,77	(13 960,00)	-100,0	
Charges sociales		316 182,96	18,61	325 147,14	17,91	(8 964,18)	-2,76
64510000 COTISATIONS URSSAF	200 849,78	11,82	198 869,24	10,95	1 980,54	1,00	
64510100 CHARGES GUSO	1 297,51	0,08	2 866,76	0,16	(1 569,25)	-54,74	
64510200 URSSAF COTIS AT ETUDIANTS	23,00		24,00		(1,00)	-4,17	
64511000 AGESEA			9,00		(9,00)	-100,0	
64530000 COTISATIONS CAISSE RETRAITE	49 919,36	2,94	48 262,48	2,66	1 656,88	3,43	
64532000 COTISATIONS PREVOYANCE	5 623,12	0,33	5 599,29	0,31	23,83	0,43	
64533000 COT. RAFF			325,11	0,02	(325,11)	-100,0	
64534000 COT CNRACL RETRAITE FONCTION.	13 891,56	0,82	27 048,90	1,49	(13 157,34)	-48,64	
64535000 MUTUELLE	4 921,85	0,29	4 933,28	0,27	(11,43)	-0,23	
64540000 COTISATIONS ASSEDIC	36 904,96	2,17	35 353,81	1,95	1 551,15	4,39	
64580500 CH SOC CP ET RTT	(3 681,61)	-0,22	(2 286,87)	-0,13	(1 394,74)	-60,99	
64740000 DOT. AUX OEUVRES SOCIALES	1 301,59	0,08	2 112,12	0,12	(810,53)	-38,38	
64740100 OEUVRES SOCIALES	63,60		139,22	0,01	(75,62)	-54,32	
64740200 Oeuvres sociales étudiants	3 077,00	0,18			3 077,00		
64750000 MEDECINE DU TRAV.PHARMACIE	1 991,24	0,12	1 890,80	0,10	100,44	5,31	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		52 969,61	3,12	62 879,63	3,46	(9 910,02)	-15,76
68111000 DOT.AMORT.S/IMMO.INCORPORE.	5 206,92	0,31	5 165,54	0,28	41,38	0,80	
68112000 DOT.AMORT.S/IMMO.CORPORELL.	44 032,69	2,59	48 404,09	2,67	(4 371,40)	-9,03	
68174000 DOT PROV CREANCES DOUTEUSES	3 730,00	0,22	9 310,00	0,51	(5 580,00)	-59,94	
Reports en fonds dédiés		13 772,00	0,81	14 316,00	0,79	(544,00)	-3,80
68940000 ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR SUB	13 772,00	0,81	14 316,00	0,79	(544,00)	-3,80	
Autres charges		1 090,83	0,06	8 586,27	0,47	(7 495,44)	-87,30
65160000 SACEM	554,22	0,03	500,06	0,03	54,16	10,83	
65510000 QUOTE PART OPER EN COMMUN	150,00	0,01	8 078,32	0,44	(7 928,32)	-98,14	
65800000 CHARG.DIVERS.GESTION COURAN	386,61	0,02	7,89		378,72	N/S	
Résultat d'exploitation		20 808,24	1,22	(36 218,44)	-1,99	57 026,68	157,45
Total des produits financiers		515,86	0,03	729,28	0,04	(213,42)	-29,26
Autres intérêts et produits assimilés		515,86	0,03	729,28	0,04	(213,42)	-29,26
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	515,86	0,03	729,28	0,04	(213,42)	-29,26	
Total des charges financières		2 050,26	0,12	1 440,56	0,08	609,70	42,32
Intérêts et charges assimilées		2 050,26	0,12	1 440,56	0,08	609,70	42,32
66800000 AUTR. CHARGES FINANCIERES	2 050,26	0,12	1 440,56	0,08	609,70	42,32	

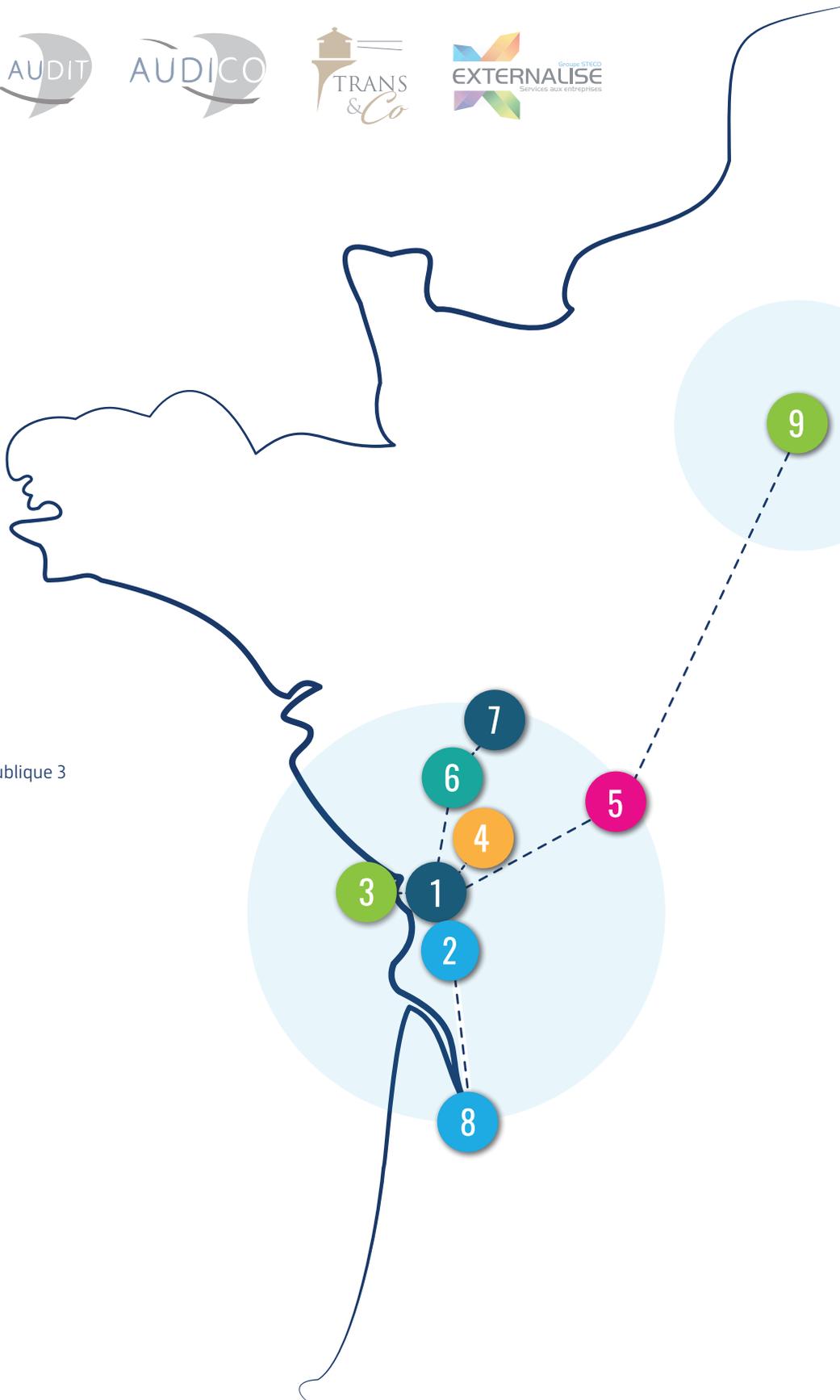
Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Résultat financier	(1 534,40)	-0,09	(711,28)	-0,04	(823,12)	-115,7
Résultat courant avant impôts	19 273,84	1,13	(36 929,72)	-2,03	56 203,56	152,19
Total des produits exceptionnels	13 682,78	0,81	5 086,71	0,28	8 596,07	168,99
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 118,00	0,07	827,25	0,05	290,75	35,15
77110000 INTERETS RETARD DE PAIEMENT	750,00	0,04			750,00	
77200000 PRODUITS EXPL.S/EXERC.ANTE.	368,00	0,02	827,25	0,05	(459,25)	-55,52
Produits exceptionnels sur opérations en capital	12 564,78	0,74	4 259,46	0,23	8 305,32	194,99
77700000 REPRISE SUBVENTION INVESTISSEM	12 564,78	0,74	4 259,46	0,23	8 305,32	194,99
Total des charges exceptionnelles	3 483,81	0,21	7 224,37	0,40	(3 740,56)	-51,78
Charges exceptionnelles sur opération de gestion	3 483,81	0,21	6 109,37	0,34	(2 625,56)	-42,98
67180000 AUT.CHG.EXCEP./OP.GESTION			2 865,23	0,16	(2 865,23)	-100,0
67250000 CHGES GESTION COURANT S/EX ANT	3 483,81	0,21	3 244,14	0,18	239,67	7,39
Charges exceptionnelles sur opération en capital			1 115,00	0,06	(1 115,00)	-100,0
67880000 AUTRES CHARGES EXCEPTION.			1 115,00	0,06	(1 115,00)	-100,0
Résultat exceptionnel	10 198,97	0,60	(2 137,66)	-0,12	12 336,63	577,11
Impôts sur les bénéfices	7,00		88,00		(81,00)	-92,05
69500000 IMPOTS SUR LES SOCIETES	7,00		88,00		(81,00)	-92,05
Excédent ou déficit de l'exercice	29 465,81	1,73	(39 155,38)	-2,16	68 621,19	175,25
Contributions volontaires en nature	19 381,00	1,14			19 381,00	
Dons en nature	19 381,00	1,14			19 381,00	
87000000 CONTRIBUTION VOLONTAIRE	19 381,00	1,14			19 381,00	
Charges des contributions volontaires en nature	19 381,00	1,14			19 381,00	
Personnel bénévole	19 381,00	1,14			19 381,00	
86400000 MISE A DISPOSITION CHARGES	19 381,00	1,14			19 381,00	

Plus forts ensemble !



- 1 La Rochelle - Lagord**
5 rue François Hennebique
17140 LAGORD
05 46 67 27 22
lagord@steco.fr
- 2 Rochefort**
204 rue Pierre Loti
17312 ROCHEFORT SUR MER
05 46 87 08 54
rochefort@steco.fr
- 3 La Flotte en Ré**
27 rue des Bois
17630 LA FLOTTE EN RÉ
05 46 09 50 02
laflotte@steco.fr
- 4 Fontenay-le-Comte**
8 rue du Moulin de la Groie
85204 FONTENAY-LE-COMTE
02 51 69 04 44
fontenay@steco.fr
- 5 Poitiers**
1 rue Louis Proust - Pôle République 3
86061 POITIERS
05 49 58 05 05
poitiers@steco.fr
- 6 Les Herbiers**
2 avenue Massabielle
85503 LES HERBIERS
02 51 91 04 97
lesherbiers@steco.fr
- 7 Cholet**
Espace Performance - Bât B
3 Place Michel Ange
49300 CHOLET
02 41 58 63 20
cholet@steco.fr
- 8 Bordeaux - Gradignan**
Parc Technoclub - Bât B
Avenue de l'Hippodrome
33170 GRADIGNAN
05 56 89 84 84
gradignan@steco.fr
- 9 Paris**
3 rue de l'Arrivée
Tour CIT
75749 PARIS
01 43 27 10 01
paris@steco.fr



steco.fr

MEMBRE INDEPENDANT ■■■■
AUDECIA