



Asso. Comité Départemental

Olympique et Sportif 49

7 rue Pierre de Coubertin - B

49136 LES PONTS DE CE Cedex

COMPTES ANNUELS

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

- 1 *Attestation*
- 2 *Intercalaire Comptes annuels*
- 3 *Bilan Actif*
- 4 *Bilan Passif*
- 5 *Compte de Résultat 1/2*
- 6 *Compte de Résultat 2/2*
- 7 *Intercalaire Détail des Comptes*
- 8 *Détail de l' Actif*
- 9 *Détail du Passif*
- 10 *Détail du Compte de Résultat*
- 14 *Intercalaire annexes*
- 15 *Règles et méthodes comptables*
- 17 *Immobilisations*
- 18 *Amortissements*
- 19 *Provisions*
- 20 *Créances et dettes*
- 21 *Variation des fonds propres*
- 22 *Tableau de suivi des fonds dédiés*
- 23 *Fonds dédiés*
- 24 *Charges constatés d'avance*
- 25 *Produits constatés d'avance*
- 26 *Engagements financiers donnés et reçus*
- 27 *Annexe libre*
- 28 *Intercalaire CDOS*
- 29 *CDOS - Compte de Résultat*
- 30 *CDOS - Détail du compte de Résultat*
- 33 *Intercalaire MDS*
- 34 *MDS - Compte de Résultat*
- 35 *MDS - Détail du compte de Résultat*

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **Asso. Comité Départemental Olympique et Sportif 49** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	215 785 euros
Chiffre d'affaires :	110 150 euros
Résultat net comptable :	3 205 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ECOUFLANT
Le 12/02/2021

François-Xavier BOUTRY
Expert-Comptable Associé

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		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				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	2 078	2 078		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
Constructions					
Installations techniques, mat. et outillage indus.					
Autres immobilisations corporelles	84 458	79 635	4 823	2 208	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (I)	86 536	81 713	4 823	2 208
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	9 911		9 911	11 387
	Créances reçues par legs ou donations				
Autres créances	41 551		41 551	41 808	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	153 584		153 584	152 881	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 915		5 915	3 952
	TOTAL (II)	210 962		210 962	210 028
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
	TOTAL ACTIF (I à V)	297 498	81 713	215 785	212 237

(1) dont droit au bail

(2) dont à moins d'un an

(3) dont à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		
	Fonds propres complémentaires	103 811	103 811
	Ecart de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	(410)		
Excédent ou déficit de l'exercice	3 205	(410)	
	Total des fonds propres (situation nette)	106 605	103 400
	Fonds propres consommables		
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des autres fonds propres		
	Total des fonds propres	106 605	103 400
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations		
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	29 580	22 621
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
	Total des fonds reportés et dédiés	29 580	22 621
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges	12 732	11 595
	Total des provisions	12 732	11 595
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		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 906	14 740
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	17 200	15 120
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	33 808	33 808	
Produits constatés d'avance	3 954	10 951	
	Total des dettes	66 868	74 620
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	215 785	212 237
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 204,63	(410,20)
	(1) Dont à moins d'un an	66 868	74 620
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2020

31/12/2019

		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	7 597	7 481
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens	13	66
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	110 137	122 275
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	104 290	196 467
	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		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	20 076	2 865	
Utilisations des fonds dédiés	9 241	5 144	
Autres produits	52	11 360	
	Total des produits d'exploitation	251 407	345 657
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	111 493	221 606
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 717	1 699
	Salaires et traitements	87 641	83 588
	Charges sociales	27 770	25 906
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 510	3 048
	Dotation aux provisions	1 136	1 570
	Reports en fonds dédiés	16 200	8 100
Autres charges	154	1 046	
	Total des charges d'exploitation	248 621	346 562
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 786	(905)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		2 786	(905)
PRODUITS FINANCIERS	De participation D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	419	645
	Total des produits financiers	419	645
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		419	645
RESULTAT COURANT avant impôts		3 205	(260)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		150
	Total des charges exceptionnelles		150
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(150)
Participation des salariés aux résultats Impôts sur les bénéfices			
TOTAL DES PRODUITS		251 826	346 302
TOTAL DES CHARGES		248 621	346 712
EXCEDENT ou DEFICIT		3 205	(410)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Dons en nature Prestations en nature Bénévolat TOTAL			
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE Secours en nature Mise à disposition gratuite de biens Prestations Personnel bénévole TOTAL			

DETAIL DES COMPTES

Détail de l' Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2020	12	01/01/2019	12	Variations	%
	31/12/2020	mois	31/12/2019	mois		
TOTAL I - Actif immobilisé NET	4 823	2,24	2 208	1,04	2 615	118,42
Concessions brevets et droits similaires						
Concessions et droits similaires	2 078	0,96	8 502	4,01	(6 424)	-75,56
Amort. Concessions et droits similaires	(2 078)	-0,96	(8 502)	-4,01	6 424	75,56
Autres immobilisations corporelles	4 823	2,24	2 208	1,04	2 615	118,42
Installation gene agenc amenag div	13 213	6,12	11 480	5,41	1 732	15,09
Matériel bureau et info	36 970	17,13	38 706	18,24	(1 736)	-4,48
Mobilier	34 275	15,88	34 275	16,15		
Amort. Install.Géné. Agenc. aménag div.	(9 891)	-4,58	(9 074)	-4,28	(818)	-9,01
Amort. Mat. bureau et informatique	(35 469)	-16,44	(38 904)	-18,33	3 436	8,83
Amort. mobilier	(34 275)	-15,88	(34 275)	-16,15		
TOTAL II - Actif circulant NET	210 962	97,76	210 028	98,96	933	0,44
Créances clients, usagers et comptes rattachés	9 911	4,59	11 387	5,37	(1 476)	-12,96
Collectif clients débiteurs	9 911	4,59			9 911	
Clients			11 387	5,37	(11 387)	-100,00
Autres créances	41 551	19,26	41 808	19,70	(257)	-0,61
Org sociaux - pdts à recevoir	5 743	2,66			5 743	
Produits a recevoir	2 000	0,93	8 000	3,77	(6 000)	-75,00
Biens prest serv ech (charges)	33 808	15,67	33 808	15,93		
Disponibilités	153 584	71,17	152 881	72,03	703	0,46
CDOS - CA Compte chèque	877	0,41	8 376	3,95	(7 499)	-89,53
CDOS - Livret CA CSL	68 149	31,58	45 131	21,26	23 018	51,00
CDOS - Livret A CA	76 933	35,65	76 534	36,06	399	0,52
MDS - CA Compte chèque	6 123	2,84	2 023	0,95	4 100	202,63
MDS - Livret CSL Association	1 452	0,67	20 758	9,78	(19 305)	-93,00
Caisse	50	0,02	59	0,03	(9)	-14,57
Charges constatées d'avance	5 915	2,74	3 952	1,86	1 963	49,68
Charges constataees d'avance	5 915	2,74	3 952	1,86	1 963	49,68
TOTAL DU BILAN ACTIF	215 785	100,00	212 237	100,00	3 548	1,67

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des fonds propres	106 605	<i>49,40</i>	103 400	<i>48,72</i>	3 205	<i>3,10</i>
Total des fonds propres (situation nette)	106 605	<i>49,40</i>	103 400	<i>48,72</i>	3 205	<i>3,10</i>
Fonds propres avec droit de reprise - Fonds compl.	103 811	<i>48,11</i>	103 811	<i>48,91</i>		
Fonds propres	103 811	<i>48,11</i>	103 811	<i>48,91</i>		
Report à nouveau	(410)	<i>-0,19</i>			(410)	
Report à nouveau débiteur	(410)	<i>-0,19</i>			(410)	
Excédent ou déficit de l'exercice	3 205	<i>1,49</i>	(410)	<i>-0,19</i>	3 615	<i>881,24</i>
Total des autres fonds propres						
Total des fonds reportés et dédiés	29 580	<i>13,71</i>	22 621	<i>10,66</i>	6 959	<i>30,76</i>
Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	29 580	<i>13,71</i>	22 621	<i>10,66</i>	6 959	<i>30,76</i>
Fonds dédiés sur Subv.fonctionnem	26 243	<i>12,16</i>	22 621	<i>10,66</i>	3 621	<i>16,01</i>
Fonds dédiés sur Dons Manuels affectés	3 338	<i>1,55</i>			3 338	
TOTAL III - Total des Provisions	12 732	<i>5,90</i>	11 595	<i>5,46</i>	1 136	<i>9,80</i>
Provisions pour charges	12 732	<i>5,90</i>	11 595	<i>5,46</i>	1 136	<i>9,80</i>
Provision Indemnités de Fin de Carrière	12 732	<i>5,90</i>	11 595	<i>5,46</i>	1 136	<i>9,80</i>
TOTAL IV - Total des dettes	66 868	<i>30,99</i>	74 620	<i>35,16</i>	(7 752)	<i>-10,39</i>
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 906	<i>5,52</i>	14 740	<i>6,95</i>	(2 834)	<i>-19,23</i>
Collectif fournisseurs créditeurs	9 767	<i>4,53</i>			9 767	
Fournisseurs			11 274	<i>5,31</i>	(11 274)	<i>-100,00</i>
Frs factures non parvenues	2 139	<i>0,99</i>	3 466	<i>1,63</i>	(1 327)	<i>-38,28</i>
Dettes fiscales et sociales	17 200	<i>7,97</i>	15 120	<i>7,12</i>	2 079	<i>13,75</i>
CDOS -Dettes provisio. pour congés payés	8 272	<i>3,83</i>	6 870	<i>3,24</i>	1 402	<i>20,41</i>
Sécurité sociale	2 847	<i>1,32</i>	2 774	<i>1,31</i>	73	<i>2,63</i>
CDOS - Caisse de retraite	651	<i>0,30</i>	633	<i>0,30</i>	18	<i>2,82</i>
CDOS - Caisse mutuelles	738	<i>0,34</i>	612	<i>0,29</i>	127	<i>20,68</i>
CDOS - Caisse PREVOYANCE	120	<i>0,06</i>	142	<i>0,07</i>	(22)	<i>-15,44</i>
CDOS - Charges sociales sur congés payés	2 730	<i>1,27</i>	2 299	<i>1,08</i>	431	<i>18,75</i>
CDOS - Autres charges à payer	1 736	<i>0,80</i>	1 699	<i>0,80</i>	37	<i>2,18</i>
CDOS - Prel à la source	106	<i>0,05</i>	92	<i>0,04</i>	14	<i>15,22</i>
Autres dettes	33 808	<i>15,67</i>	33 808	<i>15,93</i>		
Biens prest.serv. ech. (produits)	33 808	<i>15,67</i>	33 808	<i>15,93</i>		
Produits constatés d'avance	3 954	<i>1,83</i>	10 951	<i>5,16</i>	(6 997)	<i>-63,90</i>
Produits constatés d'avance	3 954	<i>1,83</i>	10 951	<i>5,16</i>	(6 997)	<i>-63,90</i>
Total du passif	215 785	<i>100,00</i>	212 237	<i>100,00</i>	3 548	<i>1,67</i>

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	251 407	100,00	345 657	100,00	(94 251)	-27,27
Cotisations	7 597	3,02	7 481	2,16	117	1,56
CDOS - Cotisations	7 597	3,02	7 481	2,16	117	1,56
Ventes de biens et services	110 150	43,81	122 341	35,39	(12 191)	-9,96
Ventes de biens	13	0,01	66	0,02	(54)	-80,99
MDS - Ventes fournitures (papier)			11		(11)	-100,00
Mds - vente fournitures (baguettes)	4		25	0,01	(21)	-84,69
Mds - vente fournitures (transparente)	6		18	0,01	(12)	-68,22
Mds - vente fournitures (divers)	3		11		(8)	-73,26
CDOS - Vente fournitures (divers)			1		(1)	-100,00
Ventes de prestations de service	110 137	43,81	122 275	35,37	(12 137)	-9,93
Mds - téléphone - abonnement	4 030	1,60	4 117	1,19	(87)	-2,11
Mds - téléphone - consommations			1 240	0,36	(1 240)	-100,00
Mds - téléphone - adsl	2 901	1,15	2 961	0,86	(59)	-2,01
Mds - reprographie	9 026	3,59	16 255	4,70	(7 229)	-44,47
Mds - nettoyage bureaux psl-cdos	1 057	0,42	551	0,16	506	91,86
Mds - appel de fonds mad et serv.	46 837	18,63	42 311	12,24	4 526	10,70
Mds - location salles de réunion	3 134	1,25	6 949	2,01	(3 815)	-54,90
MDS - Loc salle archivage	591	0,24	576	0,17	15	2,60
Mds - location garage	1 113	0,44	1 113	0,32		
Cdos - produits divers (BasiCompta etc .)	6 342	2,52	6 422	1,86	(80)	-1,25
CDOS - Refacturation QUIZZ	654	0,26	2 842	0,82	(2 188)	-77,00
Mds - mad personnel cdos pour mds	26 027	10,35	27 041	7,82	(1 015)	-3,75
CDOS - formations proposées par CDOS	2 305	0,92	3 610	1,04	(1 305)	-36,15
CDOS - Partenariat Crédit Agricole	1 750	0,70	1 750	0,51		
Mds - provision de fonctionnement	4 370	1,74	4 537	1,31	(167)	-3,68
Produits de tiers financeurs	104 290	41,48	196 467	56,84	(92 177)	-46,92
Concours publics et subventions d'exploitation	104 290	41,48	196 467	56,84	(92 177)	-46,92
CDOS - Subv Département fonctionnement	35 000	13,92	35 000	10,13		
MDS - Subv Département loyer MDS			83 740	24,23	(83 740)	-100,00
CDOS - Subv Département	7 000	2,78	7 000	2,03		
CDOS - Subv Exploit ANS	37 783	15,03	37 620	10,88	163	0,43
CDOS - Subv Exploit ANS (emploi)	12 000	4,77	12 000	3,47		
CDOS - Subvention DDCCS	400	0,16	3 000	0,87	(2 600)	-86,67
CDOS - Subvention FDVA2	5 000	1,99	5 000	1,45		
CDOS - Subv. CNOSF			6 000	1,74	(6 000)	-100,00
CDOS - Subvention FONJEP	7 107	2,83	7 107	2,06		
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	20 076	7,99	2 865	0,83	17 211	600,67
CDOS Transf.charges / Exploitation	1 198	0,48	1 799	0,52	(601)	-33,42
MDS Transf.charges / Exploitation	6 931	2,76			6 931	
Transf.charges / Exploitation (IJ prév)	81	0,03	982	0,28	(901)	-91,75
MDS Transf.charges sur charges	1 641	0,65			1 641	
CDOS Transfert salaires et charges	10 225	4,07	84	0,02	10 141	N/S
Utilisations des fonds dédiés	9 241	3,68	5 144	1,49	4 097	79,66
CDOS Report subv non utilisées	9 166	3,65	2 462	0,71	6 704	272,29
CDOS Report des mécénats non utilisés	75	0,03	2 682	0,78	(2 606)	-97,19
Autres produits	52	0,02	11 360	3,29	(11 308)	-99,54
CDOS - Produits divers gestion courante	1		677	0,20	(676)	-99,85
MDS - Produits divers gestion courante	51	0,02	10 683	3,09	(10 632)	-99,52

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des charges d'exploitation	248 621	98,89	346 562	100,26	(97 941)	-28,26
Autres achats et charges externes	111 493	44,35	221 606	64,11	(110 113)	-49,69
MDS - Electricité	17 784	7,07	17 952	5,19	(168)	-0,93
MDS - Eau	633	0,25	708	0,20	(75)	-10,65
MDS - Fournit. entretien & petit equip.	1 267	0,50	167	0,05	1 100	660,32
MDS - Petit matériel	872	0,35	182	0,05	690	378,80
CDOS - Petit matériel	43	0,02	383	0,11	(340)	-88,77
MDS - Petit matériel REUNION	20	0,01	175	0,05	(155)	-88,61
CDOS - Fournitures admin. non stockées	131	0,05	74	0,02	57	76,85
CDOS - Mat. et fournitures diverses	623	0,25	250	0,07	373	149,43
MDS - Fournitures (bagu.+transparentes)	29	0,01	57	0,02	(28)	-49,75
CDOS - Fournitures (enveloppes)	6		52	0,02	(46)	-88,84
MDS - Reprographie	613	0,24	1 081	0,31	(468)	-43,27
MDS - Location locaux			83 738	24,23	(83 738)	-100,00
MDS - Location garage	1 128	0,45	1 440	0,42	(312)	-21,67
MDS - Location copieurs	24 484	9,74	26 371	7,63	(1 888)	-7,16
MDS - ménage Locaux	12 261	4,88	12 682	3,67	(420)	-3,31
MDS Entretien et réparations	1 060	0,42			1 060	
MDS - Ménage bureaux MDS	1 755	0,70	931	0,27	824	88,45
MDS - Maintenance ascenseur	4 090	1,63	3 988	1,15	101	2,54
MDS - Maintenance photocopieurs	6 541	2,60	7 610	2,20	(1 070)	-14,05
CDOS - Maintenance informatique	906	0,36	984	0,28	(78)	-7,95
MDS - Maintenances	2 710	1,08	2 668	0,77	42	1,58
MDS Maintenance alarme	774	0,31			774	
MDS Prestataire espaces verts	1 429	0,57			1 429	
MDS - Assurance	886	0,35	880	0,25	6	0,68
CDOS - Assurance	1 130	0,45	1 122	0,32	7	0,65
CDOS - Documentation generale	1 343	0,53	1 477	0,43	(134)	-9,05
MDS - Documentation générale	499	0,20	486	0,14	13	2,76
CDOS -Frais de colloques, semin., confer	1 026	0,41	249	0,07	777	312,59
CDOS - Honoraire Commissaire Aux Comptes	328	0,13	466	0,13	(139)	-29,73
MDS Honoraires Commissaire Aux Comptes	2 012	0,80	2 864	0,83	(851)	-29,73
CDOS - Formations proposées par le CDOS	1 669	0,66	2 640	0,76	(971)	-36,79
CDOS - Honoraires PSL 49	1 077	0,43	7 736	2,24	(6 659)	-86,08
MDS - Prestations diverses (Ponctuelles)	243	0,10	3 492	1,01	(3 249)	-93,03
MDS - Prestations Relais Sécurité			669	0,19	(669)	-100,00
MDS - Prestataire Espaces Verts			1 408	0,41	(1 408)	-100,00
CDOS - Coupons Handidécouverte	2 600	1,03	310	0,09	2 290	738,71
CDOS - Annonces et insertions	(50)	-0,02	50	0,01	(100)	-200,00
CDOS - Cadeaux (départs, chq cadeau...)			460	0,13	(460)	-100,00
CDOS - Catalogues et imprimes	1 064	0,42			1 064	
CDOS - Soirée des champions			6 940	2,01	(6 940)	-100,00
CDOS - QUIZZ	1 501	0,60	3 798	1,10	(2 298)	-60,49
CDOS - Sport Santé			2 960	0,86	(2 960)	-100,00
MDS Déplace. Directeur Etranger			103	0,03	(103)	-100,00
CDOS - Déplacements	1 966	0,78	4 230	1,22	(2 264)	-53,53
MDS - Déplacements pour la MDS	194	0,08	209	0,06	(15)	-7,25
CDOS - Frais de déplacements Sport Santé	75	0,03	414	0,12	(339)	-81,79
CDOS - Déplacements QUIZZ	300	0,12	765	0,22	(465)	-60,82
CDOS - Déplacement Soirée des C			376	0,11	(376)	-100,00
CDOS - Frais déplacements ville spo			183	0,05	(183)	-100,00
CDOS - Frais de déplacements ANS			265	0,08	(265)	-100,00
CDOS - Receptions	131	0,05	1 058	0,31	(926)	-87,58
MDS - Réception	21	0,01	49	0,01	(28)	-56,83
MDS - Frais téléphoniques : Abonnement	4 601	1,83	4 601	1,33		
MDS - Frais téléphoniques : Consommation	182	0,07	103	0,03	78	75,80
MDS - Frais postaux : Consommations	14	0,01			14	
CDOS - Frais postaux - Consommation	221	0,09	648	0,19	(426)	-65,82
MDS - Frais postaux : collecte/dépôt	2 096	0,83	2 423	0,70	(327)	-13,51
MDS - Frais Internet	3 383	1,35	3 139	0,91	243	7,76
CDOS - Services bancaires et assim.	15	0,01			15	

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2020		01/01/2019		Variations	
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		%
MDS - Frais bancaires	65	0,03	50	0,01	15	29,40
CDOS - Cotisations diverses	3 743	1,49	3 490	1,01	253	7,24
Impôts, taxes et versements assimilés	1 717	0,68	1 699	0,49	18	1,05
CDOS - Part. employ. a form. prof. cont.	1 717	0,68	1 699	0,49	18	1,05
Salaires et traitements	87 641	34,86	83 588	24,18	4 054	4,85
CDOS - Rémunération du personnel	86 239	34,30	84 325	24,40	1 915	2,27
CDOS - Conges payes	1 402	0,56	(821)	-0,24	2 223	270,77
CDOS - IJ CPAM			84	0,02	(84)	-100,00
Charges sociales	27 770	11,05	25 906	7,49	1 864	7,20
CDOS - Cotisations urssaf	19 396	7,71	19 184	5,55	212	1,10
CDOS - Cotisations aux mutuelles	1 080	0,43	1 205	0,35	(125)	-10,38
CDOS - Cotisations caisses retraites	4 317	1,72	4 144	1,20	173	4,17
CDOS - Cotis sociales sur congés payés	431	0,17	(625)	-0,18	1 056	168,96
CDOS - Cotis Prévoyance	1 549	0,62	1 547	0,45	1	0,08
CDOS - Medecine du travail, pharmacie	496	0,20	452	0,13	45	9,89
CDOS autres charges de personnel	503	0,20			503	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	2 510	1,00	3 048	0,88	(538)	-17,66
MDS - Dot Amort AGE (divers)	1 500	0,60	1 118	0,32	381	34,09
CDOS - Dot Amort MBI	474	0,19	744	0,22	(270)	-36,29
MDS - Dot Amort MBI (salle réunion)	230	0,09	803	0,23	(573)	-71,32
MDS - Dot Amort MBI (divers)	305	0,12	244	0,07	61	25,12
MDS - Dot Amort MOB (divers)			138	0,04	(138)	-100,00
Dotations aux provisions	1 136	0,45	1 570	0,45	(434)	-27,63
CDOS - Dot Prov. Indemnité Fin Carrière	1 136	0,45	1 570	0,45	(434)	-27,63
Reports en fonds dédiés	16 200	6,44	8 100	2,34	8 100	100,01
CDOS Eng à réaliser sur subv. attribuée	16 200	6,44	8 100	2,34	8 100	100,01
Autres charges	154	0,06	1 046	0,30	(892)	-85,30
CDOS - Pertes sur creances irrecoverab.	153	0,06			153	
CDOS - Charges diverses gestion courante			887	0,26	(887)	-100,00
MDS - Autres charges gestion courante	1		159	0,05	(158)	-99,37
Résultat d'exploitation	2 786	1,11	(905)	-0,26	3 691	407,80
Total des produits financiers	419	0,17	645	0,19	(226)	-35,02
Autres intérêts et produits assimilés	419	0,17	645	0,19	(226)	-35,02
CDOS - Revenus valeurs mobil. placement	416	0,17	594	0,17	(178)	-29,93
MDS - Revenus valeurs mobilières	3		51	0,01	(48)	-94,95
Total des charges financières						
Résultat financier	419	0,17	645	0,19	(226)	-35,02
Résultat courant avant impôts	3 205	1,27	(260)	-0,08	3 465	N/S
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles			150	0,04	(150)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020		01/01/2019		Variations	
	31/12/2020	12 mois	31/12/2019	12 mois		%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion						
CDOS - Dons, liberalites			150	0,04	(150)	-100,00
			150	0,04	(150)	-100,00
Résultat exceptionnel			(150)	-0,04	150	100,00
Excédent ou déficit de l'exercice	3 205	1,27	(410)	-0,12	3 615	881,24
Contributions volontaires en nature						
Charges des contributions volontaires en nature						

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **215 785** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **251 826** euros et un total **charges** de **248 621** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **3 205** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Faits marquants

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur.

Conformément aux dispositions de PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'association constate que cette crise sanitaire a eu un impact sur le déroulement de son activité jusqu'à la clôture des comptes. En effet, son activité a été perturbée sur l'exercice.

Eu égard à ces mesures, à la date de l'arrêt des comptes début février 2021, l'association estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Par contre, l'association n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat pour l'année à venir.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virent p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres	8 502				6 424	2 078
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 502				6 424	2 078
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	11 480		2 414		682	13 213
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	72 981		2 710		4 446	71 245
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	84 461		5 125		5 128	84 458
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DES TINES A EIRE CEDES						
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	92 963		5 125		11 552	86 536

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres	8 502		6 424	2 078
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 502		6 424	2 078
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres instal., agencement, aménagement divers	9 074	1 500	682	9 891
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	73 179	1 010	4 446	69 744
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 253	2 510	5 128	79 635
TOTAL	90 755	2 510	11 552	81 713

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	11 595	1 136		12 732
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 595	1 136		12 732
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				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL		11 595	1 136		12 732
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			1 136		
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

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients, usagers douteux ou litigieux			
	Autres créances clients, usagers	9 911	9 911	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 743	5 743	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Confédération, fédération, union, entités affiliées			
	Créances reçues par legs ou donations			
Débiteurs divers	35 808	35 808		
Charges constatées d'avance	5 915	5 915		
TOTAL DES CREANCES		57 377	57 377	
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	11 906	11 906		
	Dettes des legs ou donations				
	Personnel et comptes rattachés	8 272	8 272		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 822	8 822		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	106	106		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Confédération, fédération, union, entités affiliées				
	Autres dettes	33 808	33 808		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	3 954	3 954			
TOTAL DES DETTES		66 868	66 868		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Variation des Fonds Propres

Etat exprimé en euros	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					
Fonds propres avec droit de reprise	103 811				103 811
Ecarts de réévaluation					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves pour projet de l'entité					
Autres réserves					
Report à nouveau		(410)			(410)
Excédent ou déficit de l'exercice	(410)	410	3 205		3 205
Situation nette	103 400		3 205		106 605
Fonds propres consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	103 400		3 205		106 605

Tableau de suivi des fonds dédiés

I - SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Fonds dédiés				
Cf.état Fonds dédiés	22 621	9 241	16 200	29 580
TOTAL	22 621	9 241	16 200	29 580

II - RESSOURCES PROVENANT DE LA GENEROSITE DU PUBLIC				
Ressources	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant à engager en fin d'exercice D = A - B + C
Dons manuels				
Total				
Legs et donations				
Total				
TOTAL				

Fonds dédiés

Subventions de fonctionnement affectées - Fonds dédiés	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées	Fonds restant à engager en fin d'exercice
Fonds dédiés subv fonctionnement 2019	19 208			19 208
Coupons Sport handi		3 100		(3 100)
Formation DDCS		2 676		(2 676)
Suiv médical		2 690		(2 690)
Handicap		699		(699)
App. projet Anjou pour jouer			2 000	2 000
ANS Anjou Pour jouer			4 000	4 000
ANSEPCI			2 500	2 500
ANS Héritage			7 700	7 700
Fonds dédiés dons manuels	3 413			3 413
Sport santé		75		(75)
Totalisation	22 621	9 241	16 200	29 580

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			5 915
Trophés, divers		1 188	
Stock Repro, fournitures, enveloppes		1 695	
Assurances		2 017	
Abonnements		1 016	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 915

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2020
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			3 954
MAD Bureaux MDS	01/01/2021 31/01/2021	3 954	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			3 954

--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2020

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemité de fin de carrière	12 732	
	12 732	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	12 732	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

--	--	--

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Subvention de fonctionnement

Département : 42 000 €

ANS : 49 783 €

DDCS : 400 €

FDVA2 : 5 000 €

FONJEP : 7 107 €

Total : 104 290 €

Ces subventions ont été comptabilisées aux divers comptes 740000 "Subventions de fonctionnement".

Engagement de retraite

Au 31-12-2020, il a été comptabilisé une provision d'engagement de retraite cumulée de 12 731.51 € au compte 153000.

CDOS

CDOS

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués		1
	Prestations de services	11 051	14 624
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation	104 290	112 727
	Dons		
	Cotisations	7 597	7 481
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	11 504	2 865
	Autres produits	1	677
	Total des produits d'exploitation	134 443	138 375
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	19 847	41 380
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 717	1 699
	Rémunération du personnel	87 641	83 588
	Charges sociales	27 770	25 906
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	474	744
	Dotation aux provisions	1 136	1 570
	Autres charges	153	887
		Total des charges d'exploitation	138 739
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	(4 295)	(17 399)
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	416	594
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	416	594
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	(3 879)	(16 805)
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		150
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		(150)
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs	9 241	5 144
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	16 200	8 100
	TOTAL DES PRODUITS	144 101	144 113
	TOTAL DES CHARGES	154 939	164 024
	EXCEDENT ou DEFICIT	(10 838)	(19 910)
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

CDOS

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	134 443	<i>100,00</i>	138 375	<i>100,00</i>	(3 932)	-2,84
Ventes de marchandises, de produits fabriqués			1		(1)	-100,00
7071400 CDOS - Vente fournitures (divers)			1		(1)	-100,00
Prestations de services	11 051	<i>8,22</i>	14 624	<i>10,57</i>	(3 573)	-24,43
7084100 Cdos - produits divers (BasiCompta etc .	6 342	<i>4,72</i>	6 422	<i>4,64</i>	(80)	-1,25
7084110 CDOS - Refacturation QUIZZ	654	<i>0,49</i>	2 842	<i>2,05</i>	(2 188)	-77,00
7084300 CDOS - formations proposées par CDOS	2 305	<i>1,71</i>	3 610	<i>2,61</i>	(1 305)	-36,15
7088100 CDOS - Partenariat Crédit Agricole	1 750	<i>1,30</i>	1 750	<i>1,26</i>		
Subventions d'exploitation	104 290	<i>77,57</i>	112 727	<i>81,46</i>	(8 437)	-7,48
7400000 CDOS - Subv Département fonctionnement	35 000	<i>26,03</i>	35 000	<i>25,29</i>		
7400300 CDOS - Subv Département	7 000	<i>5,21</i>	7 000	<i>5,06</i>		
7401000 CDOS - Subv Exploit ANS	37 783	<i>28,10</i>	37 620	<i>27,19</i>	163	0,43
7401100 CDOS - Subv Exploit ANS (emploi)	12 000	<i>8,93</i>	12 000	<i>8,67</i>		
7401800 CDOS - Subvention DDCS	400	<i>0,30</i>	3 000	<i>2,17</i>	(2 600)	-86,67
7401900 CDOS - Subvention FDVA2	5 000	<i>3,72</i>	5 000	<i>3,61</i>		
7403100 CDOS - Subv. CNOSF			6 000	<i>4,34</i>	(6 000)	-100,00
7403200 CDOS - Subvention FONJEP	7 107	<i>5,29</i>	7 107	<i>5,14</i>		
Cotisations	7 597	<i>5,65</i>	7 481	<i>5,41</i>	117	1,56
7560000 CDOS - Cotisations	7 597	<i>5,65</i>	7 481	<i>5,41</i>	117	1,56
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	11 504	<i>8,56</i>	2 865	<i>2,07</i>	8 639	301,51
7916111 CDOS Transf.charges / Exploitation	1 198	<i>0,89</i>	1 799	<i>1,30</i>	(601)	-33,42
7916450 Transf.charges / Exploitation (IJ prév)	81	<i>0,06</i>	982	<i>0,71</i>	(901)	-91,75
7916452 CDOS Transfert salaires et charges	10 225	<i>7,61</i>	84	<i>0,06</i>	10 141	N/S
Autres produits	1		677	<i>0,49</i>	(676)	-99,85
7580000 CDOS - Produits divers gestion courante	1		677	<i>0,49</i>	(676)	-99,85
Total des charges de fonctionnement	138 739	<i>103,19</i>	155 774	<i>112,57</i>	(17 035)	-10,94
Autres achats et charges externes	19 847	<i>14,76</i>	41 380	<i>29,90</i>	(21 533)	-52,04
6063600 CDOS - Petit matériel	43	<i>0,03</i>	383	<i>0,28</i>	(340)	-88,77
6064000 CDOS - Fournitures admin. non stockées	131	<i>0,10</i>	74	<i>0,05</i>	57	76,85
6068000 CDOS - Mat. et fournitures diverses	623	<i>0,46</i>	250	<i>0,18</i>	373	149,43
6068200 CDOS - Fournitures (enveloppes)	6		52	<i>0,04</i>	(46)	-88,84
6156200 CDOS - Maintenance informatique	906	<i>0,67</i>	984	<i>0,71</i>	(78)	-7,95
6160001 CDOS - Assurance	1 130	<i>0,84</i>	1 122	<i>0,81</i>	7	0,65
6181000 CDOS - Documentation generale	1 343	<i>1,00</i>	1 477	<i>1,07</i>	(134)	-9,05
6185000 CDOS -Frais de colloques, semin., confer	1 026	<i>0,76</i>	249	<i>0,18</i>	777	312,59
6226000 CDOS - Honoraire Commissaire Aux Compt	328	<i>0,24</i>	466	<i>0,34</i>	(139)	-29,73
6226200 CDOS - Formations proposées par le CDOS	1 669	<i>1,24</i>	2 640	<i>1,91</i>	(971)	-36,79
6228200 CDOS - Honoraires PSL 49	1 077	<i>0,80</i>	7 736	<i>5,59</i>	(6 659)	-86,08
6228600 CDOS - Coupons Handidéouverte	2 600	<i>1,93</i>	310	<i>0,22</i>	2 290	738,71
6231000 CDOS - Annonces et insertions	(50)	<i>-0,04</i>	50	<i>0,04</i>	(100)	-200,00
6234000 CDOS - Cadeaux (départs, chq cadeau...)			460	<i>0,33</i>	(460)	-100,00
6236000 CDOS - Catalogues et imprimés	1 064	<i>0,79</i>			1 064	
6238100 CDOS - Soirée des champions			6 940	<i>5,02</i>	(6 940)	-100,00
6238110 CDOS - QUIZZ	1 501	<i>1,12</i>	3 798	<i>2,74</i>	(2 298)	-60,49
6238500 CDOS - Sport Santé			2 960	<i>2,14</i>	(2 960)	-100,00
6251300 CDOS - Déplacements	1 966	<i>1,46</i>	4 230	<i>3,06</i>	(2 264)	-53,53
6251302 CDOS - Frais de déplacements Sport Santé	75	<i>0,06</i>	414	<i>0,30</i>	(339)	-81,79
6251303 CDOS - Déplacements QUIZZ	300	<i>0,22</i>	765	<i>0,55</i>	(465)	-60,82
6251304 CDOS - Déplacement Soirée des C			376	<i>0,27</i>	(376)	-100,00
6251306 CDOS - Frais déplacements ville spo			183	<i>0,13</i>	(183)	-100,00
6251400 CDOS - Frais de déplacements ANS			265	<i>0,19</i>	(265)	-100,00
6257000 CDOS - Receptions	131	<i>0,10</i>	1 058	<i>0,76</i>	(926)	-87,58

CDOS

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
6262010	CDOS - Frais postaux - Consommation	221	0,16	648	0,47	(426)	-65,82
6270000	CDOS - Services bancaires et assim.	15	0,01			15	
6282000	CDOS - Cotisations diverses	3 743	2,78	3 490	2,52	253	7,24
Impôts, taxes, versements assimilés		1 717	1,28	1 699	1,23	18	1,05
6313000	CDOS - Part. employ. a form. prof. cont.	1 717	1,28	1 699	1,23	18	1,05
Rémunération du personnel		87 641	65,19	83 588	60,41	4 054	4,85
6410000	CDOS - Rémunération du personnel	86 239	64,15	84 325	60,94	1 915	2,27
6412000	CDOS - Conges payés	1 402	1,04	(821)	-0,59	2 223	270,77
6414200	CDOS - IJ CPAM			84	0,06	(84)	-100,00
Charges sociales		27 770	20,66	25 906	18,72	1 864	7,20
6451000	CDOS - Cotisations urssaf	19 396	14,43	19 184	13,86	212	1,10
6452000	CDOS - Cotisations aux mutuelles	1 080	0,80	1 205	0,87	(125)	-10,38
6453000	CDOS - Cotisations caisses retraites	4 317	3,21	4 144	2,99	173	4,17
6455000	CDOS - Cotis sociales sur congés payés	431	0,32	(625)	-0,45	1 056	168,96
6456000	CDOS - Cotis Prévoyance	1 549	1,15	1 547	1,12	1	0,08
6475000	CDOS - Medecine du travail, pharmacie	496	0,37	452	0,33	45	9,89
6482000	CDOS autres charges de personnel	503	0,37			503	
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		474	0,35	744	0,54	(270)	-36,29
6811231	CDOS - Dot Amort MBI	474	0,35	744	0,54	(270)	-36,29
Dotations aux provisions		1 136	0,85	1 570	1,13	(434)	-27,63
6815200	CDOS - Dot Prov. Indemnité Fin Carrière	1 136	0,85	1 570	1,13	(434)	-27,63
Autres charges		153	0,11	887	0,64	(734)	-82,77
6540000	CDOS - Pertes sur creances irrecouvrab.	153	0,11			153	
6580000	CDOS - Charges diverses gestion courante			887	0,64	(887)	-100,00
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		(4 295)	-3,19	(17 399)	-12,57	13 104	75,31
RESULTAT FINANCIER		416	0,31	594	0,43	(178)	-29,93
Intérêts et produits financiers		416	0,31	594	0,43	(178)	-29,93
7640000	CDOS - Revenus valeurs mobil. placement	416	0,31	594	0,43	(178)	-29,93
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(3 879)	-2,89	(16 805)	-12,14	12 926	76,92
Charges exceptionnelles				150	0,11	(150)	-100,00
6713000	CDOS - Dons, liberalites			150	0,11	(150)	-100,00
Résultat exceptionnel				(150)	-0,11	150	100,00
Report des ressources non utilisées des exercices antér		9 241	6,87	5 144	3,72	4 097	79,66
7894000	CDOS Report subv non utilisées	9 166	6,82	2 462	1,78	6 704	272,29
7895000	CDOS Report des mécénats non utilisés	75	0,06	2 682	1,94	(2 606)	-97,19
Engagements à réaliser sur ressources affectées		16 200	12,05	8 100	5,85	8 100	100,01
6890000	CDOS Eng à réaliser sur subv. attribuée	16 200	12,05	8 100	5,85	8 100	100,01
TOTAL DES PRODUITS		144 101	107,18	144 113	104,15	(12)	-0,01
TOTAL DES CHARGES		154 939	115,24	164 024	118,54	(9 085)	-5,54
Excédent ou déficit de l'exercice		(10 838)	-8,06	(19 910)	-14,39	9 073	45,57

CDOS

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

01/01/2020 12
31/12/2020 mois01/01/2019 12
31/12/2019 mois

Variations %

Contributions volontaires en nature**Charges des contributions volontaires en nature**

MDS

MDS

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros

		31/12/2020	31/12/2019
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises, de produits fabriqués	13	65
	Prestations de services	99 087	107 651
	Productions stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		83 740
	Dons	51	10 683
	Cotisations		
	Legs et donations		
	Autres produits de gestion courante		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	8 572	
	Autres produits		
	Total des produits d'exploitation	107 722	202 139
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	91 646	180 226
	Impôts, taxes et versements assimilés		
	Rémunération du personnel		
	Charges sociales		
	Subventions accordées par l'association		
	Dotation aux amortissements et dépréciations	2 035	2 304
	Dotation aux provisions		
	Autres charges	1	159
	Total des charges d'exploitation	93 682	182 689
	1 - RESULTAT COURANT NON FINANCIER	14 040	19 450
Produits financiers	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Intérêts et produits financiers	3	51
	Dotation aux amortissements et aux dépréciations		
	Intérêts et charges financières		
Charges financières	2 - RESULTAT FINANCIER	3	51
	3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2)	14 042	19 500
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Charges exceptionnelles		
	4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	Impôts sur les sociétés		
	(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
	(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées		
	TOTAL DES PRODUITS	107 725	202 189
	TOTAL DES CHARGES	93 682	182 689
	EXCEDENT ou DEFICIT	14 042	19 500
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	PRODUITS		
	Bénévolat		
	Prestations en nature		
	Dons en nature		
	CHARGES		
	Secours en nature		
	Mise à disposition gratuite de biens et services		
	Personnel bénévole		

MDS

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits de fonctionnement	107 722	<i>100,00</i>	202 139	<i>100,00</i>	(94 416)	-46,71
Ventes de marchandises, de produits fabriqués	13	<i>0,01</i>	65	<i>0,03</i>	(53)	-80,65
7071000 MDS - Ventes fournitures (papier)			11	<i>0,01</i>	(11)	<i>-100,00</i>
7071100 Mds - vente fournitures (baguettes)	4		25	<i>0,01</i>	(21)	<i>-84,69</i>
7071200 Mds - vente fournitures (transparente)	6	<i>0,01</i>	18	<i>0,01</i>	(12)	<i>-68,22</i>
7071300 Mds - vente fournitures (divers)	3		11	<i>0,01</i>	(8)	<i>-73,26</i>
Prestations de services	99 087	<i>91,98</i>	107 651	<i>53,26</i>	(8 564)	-7,96
7060100 Mds - téléphone - abonnement	4 030	<i>3,74</i>	4 117	<i>2,04</i>	(87)	<i>-2,11</i>
7060200 Mds - téléphone - consommations			1 240	<i>0,61</i>	(1 240)	<i>-100,00</i>
7060300 Mds - téléphone - adsl	2 901	<i>2,69</i>	2 961	<i>1,46</i>	(59)	<i>-2,01</i>
7061000 Mds - reprographie	9 026	<i>8,38</i>	16 255	<i>8,04</i>	(7 229)	<i>-44,47</i>
7061100 Mds - nettoyage bureaux psl-cdos	1 057	<i>0,98</i>	551	<i>0,27</i>	506	<i>91,86</i>
7083100 Mds - appel de fonds mad et serv.	46 837	<i>43,48</i>	42 311	<i>20,93</i>	4 526	<i>10,70</i>
7083200 Mds - location salles de réunion	3 134	<i>2,91</i>	6 949	<i>3,44</i>	(3 815)	<i>-54,90</i>
7083400 MDS - Loc salle archivage	591	<i>0,55</i>	576	<i>0,28</i>	15	<i>2,60</i>
7083500 Mds - location garage	1 113	<i>1,03</i>	1 113	<i>0,55</i>		
7084200 Mds - mad personnel cdos pour mds	26 027	<i>24,16</i>	27 041	<i>13,38</i>	(1 015)	<i>-3,75</i>
7088300 Mds - provision de fonctionnement	4 370	<i>4,06</i>	4 537	<i>2,24</i>	(167)	<i>-3,68</i>
Subventions d'exploitation			83 740	<i>41,43</i>	(83 740)	-100,00
7400100 MDS - Subv Département loyer MDS			83 740	<i>41,43</i>	(83 740)	<i>-100,00</i>
Dons	51	<i>0,05</i>	10 683	<i>5,28</i>	(10 632)	-99,52
7581000 MDS - Produits divers gestion courante	51	<i>0,05</i>	10 683	<i>5,28</i>	(10 632)	<i>-99,52</i>
Reprises sur amts, dép, prov et transferts de charges	8 572	<i>7,96</i>			8 572	
7916112 MDS Transf.charges / Exploitation	6 931	<i>6,43</i>			6 931	
7916451 MDS Transf.charges sur charges	1 641	<i>1,52</i>			1 641	
Total des charges de fonctionnement	93 682	<i>86,97</i>	182 689	<i>90,38</i>	(89 006)	-48,72
Autres achats et charges externes	91 646	<i>85,08</i>	180 226	<i>89,16</i>	(88 580)	-49,15
6061100 MDS - Electricité	17 784	<i>16,51</i>	17 952	<i>8,88</i>	(168)	<i>-0,93</i>
6061200 MDS - Eau	633	<i>0,59</i>	708	<i>0,35</i>	(75)	<i>-10,65</i>
6063000 MDS - Fournit. entretien & petit equip.	1 267	<i>1,18</i>	167	<i>0,08</i>	1 100	<i>660,32</i>
6063500 MDS - Petit matériel	872	<i>0,81</i>	182	<i>0,09</i>	690	<i>378,80</i>
6063700 MDS - Petit matériel REUNION	20	<i>0,02</i>	175	<i>0,09</i>	(155)	<i>-88,61</i>
6068100 MDS - Fournitures (bagu.+transparentes)	29	<i>0,03</i>	57	<i>0,03</i>	(28)	<i>-49,75</i>
6068300 MDS - Reprographie	613	<i>0,57</i>	1 081	<i>0,53</i>	(468)	<i>-43,27</i>
6132100 MDS - Location locaux			83 738	<i>41,43</i>	(83 738)	<i>-100,00</i>
6132200 MDS - Location garage	1 128	<i>1,05</i>	1 440	<i>0,71</i>	(312)	<i>-21,67</i>
6135200 MDS - Location copieurs	24 484	<i>22,73</i>	26 371	<i>13,05</i>	(1 888)	<i>-7,16</i>
6152000 MDS - ménage Locaux	12 261	<i>11,38</i>	12 682	<i>6,27</i>	(420)	<i>-3,31</i>
6153000 MDS Entretien et réparations	1 060	<i>0,98</i>			1 060	
6155000 MDS - Ménage bureaux MDS	1 755	<i>1,63</i>	931	<i>0,46</i>	824	<i>88,45</i>
6156000 MDS - Maintenance ascenseur	4 090	<i>3,80</i>	3 988	<i>1,97</i>	101	<i>2,54</i>
6156100 MDS - Maintenance photocopieurs	6 541	<i>6,07</i>	7 610	<i>3,76</i>	(1 070)	<i>-14,05</i>
6156300 MDS - Maintenances	2 710	<i>2,52</i>	2 668	<i>1,32</i>	42	<i>1,58</i>
6156400 MDS Maintenance alarme	774	<i>0,72</i>			774	
6156500 MDS Prestataire espaces verts	1 429	<i>1,33</i>			1 429	
6160000 MDS - Assurance	886	<i>0,82</i>	880	<i>0,44</i>	6	<i>0,68</i>
6181100 MDS - Documentation générale	499	<i>0,46</i>	486	<i>0,24</i>	13	<i>2,76</i>
6226001 MDS Honoraires Commissaire Aux Comptes	2 012	<i>1,87</i>	2 864	<i>1,42</i>	(851)	<i>-29,73</i>
6228300 MDS - Prestations diverses (Ponctuelles)	243	<i>0,23</i>	3 492	<i>1,73</i>	(3 249)	<i>-93,03</i>
6228400 MDS - Prestations Relais Sécurité			669	<i>0,33</i>	(669)	<i>-100,00</i>
6228500 MDS - Prestataire Espaces Verts			1 408	<i>0,70</i>	(1 408)	<i>-100,00</i>
6251100 MDS Déplace. Directeur Etranger			103	<i>0,05</i>	(103)	<i>-100,00</i>
6251301 MDS - Déplacements pour la MDS	194	<i>0,18</i>	209	<i>0,10</i>	(15)	<i>-7,25</i>
6257100 MDS - Réception	21	<i>0,02</i>	49	<i>0,02</i>	(28)	<i>-56,83</i>

MDS

Détail du compte de résultat

Etat exprimé en euros		01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
6261000	MDS - Frais téléphoniques : Abonnement	4 601	4,27	4 601	2,28		
6261100	MDS - Frais téléphoniques : Consommation	182	0,17	103	0,05	78	75,80
6262000	MDS - Frais postaux : Consommations	14	0,01			14	
6262100	MDS - Frais postaux : collecte/dépôt	2 096	1,95	2 423	1,20	(327)	-13,51
6263000	MDS - Frais Internet	3 383	3,14	3 139	1,55	243	7,76
6270001	MDS - Frais bancaires	65	0,06	50	0,02	15	29,40
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		2 035	1,89	2 304	1,14	(268)	-11,65
6811213	MDS - Dot Amort AGE (divers)	1 500	1,39	1 118	0,55	381	34,09
6811232	MDS - Dot Amort MBI (salle réunion)	230	0,21	803	0,40	(573)	-71,32
6811233	MDS - Dot Amort MBI (divers)	305	0,28	244	0,12	61	25,12
6811243	MDS - Dot Amort MOB (divers)			138	0,07	(138)	-100,00
Autres charges		1		159	0,08	(158)	-99,37
6580001	MDS - Autres charges gestion courante	1		159	0,08	(158)	-99,37
RESULTAT COURANT NON FINANCIER		14 040	13,03	19 450	9,62	(5 410)	-27,81
RESULTAT FINANCIER		3		51	0,02	(48)	-94,95
Intérêts et produits financiers		3		51	0,02	(48)	-94,95
7640001	MDS - Revenus valeurs mobilières	3		51	0,02	(48)	-94,95
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		14 042	13,04	19 500	9,65	(5 458)	-27,99
Résultat exceptionnel							
TOTAL DES PRODUITS		107 725	100,00	202 189	100,02	(94 464)	-46,72
TOTAL DES CHARGES		93 682	86,97	182 689	90,38	(89 006)	-48,72
Excédent ou déficit de l'exercice		14 042	13,04	19 500	9,65	(5 458)	-27,99
Contributions volontaires en nature							
Charges des contributions volontaires en nature							