In Extenso

Associations, Fondations, Fonds de dotation

ASSO RUN AR PUNS

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

ROUTE DE PLEYBEN

29150 CHATEAULIN

SIRET : 38167944800013

IN EXTENSO CHATEAULIN

ZAC de Stang Ar Garront

29150 CHATEAULIN

Tél : 02.98.86.22.45

Fax : 02.98.86.33.21

Sommaire

VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ

Votre année en résumé association	1
-----------------------------------	---

ATTESTATION

Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
--	---

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
-------------	---

Bilan Passif	4
--------------	---

Compte de résultat	5
--------------------	---

Compte de résultat (Suite)	6
----------------------------	---

Règles et méthodes comptables	7
-------------------------------	---

ANNÉE DE PASSAGE

Bilan Actif N-1 passage	9
-------------------------	---

Bilan Passif N-1 passage	10
--------------------------	----

Compte de résultat N-1 passage	11
--------------------------------	----

Compte de résultat (Suite) N-1 passage	12
--	----

Etat des immobilisations	13
--------------------------	----

Etat des amortissements	14
-------------------------	----

Etat des créances	15
-------------------	----

Etat des dettes	16
-----------------	----

Variation des fonds propres 431-5	17
-----------------------------------	----

Etat des provisions et dépréciations	18
--------------------------------------	----

Charges à payer et produits à recevoir	19
--	----

Produits et charges constatés d'avance	20
--	----

DÉTAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé	21
----------------------	----

Bilan Passif détaillé	23
-----------------------	----

Compte de résultat détaillé	25
-----------------------------	----

Détail du résultat exceptionnel	29
---------------------------------	----

Votre année
en résumé

RUN AR PUNS

en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES
7 % Augmentation de 29 K€

461 K€

RESULTAT
% des ressources

21 K€

FONDS DE ROULEMENT

95 K€

BESOIN
EN FONDS DE ROULEMENT

-109 K€

TRESORERIE

205 K€

FONDS PROPRES

149 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

7 K€

CAPACITE
D'AUTOFINANCEMENT

31 K€

Si le résultat d'un des indicateurs est compris entre -500€ et 500€, aucun montant ne s'affichera (seulement K€)

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association RUN AR PUNS relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	320 605 €
Produits d'exploitation :	460 842 €
Résultat net Comptable :	21 351 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de 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 Châteaulin

Le 08/04/2021

BLONCE Aurélie

HAMON Françoise

Manager

Expert-comptable

Comptes annuels

Bilan Actif

	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	13 267	3 267	10 000	10 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	103 501	82 629	20 872	32 066
Autres immobilisations corporelles	79 444	51 472	27 972	28 942
Immobilisations corporelles en cours	5 064		5 064	
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	244		244	244
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	681		681	681
	TOTAL I	202 200	137 367	64 833
Comptes de liaison				
	II			
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	4 372		4 372	8 761
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	531		531	
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	45 093		45 093	19 115
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	204 599		204 599	195 431
Charges constatées d'avance	1 178		1 178	2 816
	TOTAL III	255 772	255 772	226 123
Frais d'émission des emprunts				
	IV			
Primes de remboursement des obligations				
	V			
Ecarts de conversion actif				
	VI			
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	457 972	137 367	320 605
			298 055	

Bilan Passif

	31/12/2020	31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	97 222	89 433
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	21 351	7 789
Situation nette	118 573	97 222
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	30 784	41 265
Provisions règlementées		
	TOTAL I	149 357
Comptes de liaison	II	138 486
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés		
	TOTAL III	
PROVISIONS		
Provisions pour risques	3 622	
Provisions pour charges		
	TOTAL IV	3 622
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	513	3 329
Emprunts et dettes financières diverses	6 750	9 750
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 881	16 887
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	29 334	41 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	803	1 529
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	100 346	86 125
	TOTAL V	167 626
Ecarts de conversion passif	VI	159 569
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	320 605

Compte de résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	50 261	77 239
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	30 876	55 528
- dont parrainages	1 418	2 894
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	377 443	298 863
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	2 150	
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	111	382
	TOTAL I	460 842
		432 012
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	16 598	31 820
Variation de stocks	4 389	-3 751
Autres achats et charges externes	174 280	168 275
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	6 635	3 918
Salaires et traitements	192 151	176 198
Charges sociales	42 264	51 830
Dotations aux amortissements et dépréciations	16 894	18 111
Dotations aux provisions	3 622	
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	976	635
	TOTAL II	457 809
		447 036
	RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 033
		-15 024
Produits financiers		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	462	420
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL III	462
		420
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées	47	124
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	TOTAL IV	47
		124
	RESULTAT FINANCIER (III - IV)	415
		296
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)	3 448
		-14 728

Compte de résultat (Suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 430	6 395
Sur opérations en capital	10 480	12 205
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	12 910	18 600
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 910	18 600
Participations des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
	-4 993	-3 917
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	474 214	451 032
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	452 863	443 243
EXCEDENT OU DEFICIT	21 351	7 789
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 en nature		
Personnel bénévole		
TOTAL		

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 320 605 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 21 351 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du plan comptable général et du règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

Faits caractéristiques

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'association constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La situation d'état d'urgence liée à la crise sanitaire de la COVID-19 est prolongée jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi 2021-160 du 15 février 2021.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

• Logiciels	1 à 5 ans,
• Installations techniques	5 à 10 ans,
• Matériel et outillage industriels	5 à 10 ans,
• Installations générales, agencements	10 ans,
• Matériel du bureau	5 à 10 ans,
• Matériel informatique	3 ans,
• Mobilier	10 ans.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement octroyées à l'association sont enregistrées conformément à l'article 312-1 du règlement ANC n °2014-03, dans le compte 131000 "Subventions d'investissement", avec reprise au compte de résultat au rythme de l'amortissement des biens financés, dans le compte 777000.

Provision pour risques et charges

Une provision pour risques et charges a été constituée à la clôture de l'exercice à hauteur de 3 622 euros.

Emprunts

Le montant restant à rembourser au 31/12/2020 est de 513 euros.

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 2 000 heures soit 24 820 €.

Régime fiscal

L'entité est un organisme développant des activités lucratives. Elle est entièrement soumise aux impôts au régime de droit commun.

Année de
passage

Bilan Actif N-1 passage

	N-1 Net	N-1 Retraité Net
ACTIF IMMOBILISÉ		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et développement		
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires		
Fonds commercial	10 000	
Autres immobilisations incorporelles		
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations tech., matériel et outillages industriels	32 066	
Autres immobilisations corporelles	28 942	
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
Immobilisations financières (1)		
Participations	244	
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres	681	
TOTAL (I)	71 933	
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		
Matières premières, autres approvisionnements		
En cours de production (biens et services)		
Produits intermédiaires et finis		
Marchandises	8 761	
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances (2)		
Usagers et comptes rattachés		
Autres	19 115	
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de Trésorerie		
Disponibilités	195 431	
Charges constatées d'avance (2)	2 816	
TOTAL (III)	226 123	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)		
Primes de remboursement des emprunts (V)		
Ecarts de conversion actif(VI)		
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)	298 055	
ACTIF IMMOBILISÉ		
Immobilisations incorporelles		
Frais d'établissement		
Frais de recherche et développement		
Donations temporaires d'usufruit		
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires		10 000
Immobilisations incorporelles en cours		
Avances et acomptes		
Immobilisations corporelles		
Terrains		
Constructions		
Installations tech., matériel et outillages industriels		32 066
Autres immobilisations corporelles		28 942
Immobilisations corporelles en cours		
Avances et acomptes		
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés		
Immobilisations financières (1)		
Participations et Créances rattachées		244
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		681
TOTAL (I)		71 933
Comptes de liaison		
TOTAL (II)		
ACTIF CIRCULANT		
Stocks et en-cours		8 761
Créances		
Créances clients usagers et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres		19 115
Valeurs mobilières de placement		
Instruments de Trésorerie		
Disponibilités		195 431
Charges constatées d'avance		2 816
TOTAL (III)		226 123
Frais d'émission d'emprunts (IV)		
Primes de remboursement des emprunts (V)		
Ecarts de conversion actif(VI)		
TOTAL GENERAL ACTIF (I à VI)		298 055

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

ENGAGEMENTS RECUS

Legs net à réaliser : Acceptés par les organes statutairement compétents

Legs net à réaliser : Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à vendre

Bilan Passif N-1 passage

	N-1 Net		N-1 Retraité Net
FONDS ASSOCIATIFS		FONDS PROPRES	
FONDS PROPRES		Fonds associatifs sans droit de reprise	
Fonds associatifs sans droit de reprise	89 433	Fonds propres statutaires	89 433
Ecarts de réévaluation		Fonds propres complémentaires	
Réserves		Fonds propres avec droit de reprise	
Report à nouveau		Fonds statutaires	
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	7 789	Fonds propres complémentaires	
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		Ecarts de réévaluation	
Fonds associatifs avec droit de reprise :		Réserves	
- Apports		Réserves statutaires ou contractuelles	
- Legs et donations		Réserves pour projet de l'entité	
- Résultats sous contrôle de tiers financeurs		Autres	
Ecarts de réévaluation		Report à nouveau	
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	41 265	Excédent ou déficit de l'exercice	7 789
Provisions réglementées		Situation nette (sous-total)	97 222
Droit des propriétaires commodat		Fonds propres consommables	
		Subventions d'investissement	41 265
		Provisions réglementées	
	TOTAL (I)	TOTAL (I)	138 486
Comptes de liaison		Comptes de liaison	
	TOTAL (II)	TOTAL (II)	
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS		FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS	
Provisions pour risques		Fonds reportés liés aux legs ou donations	
Provisions pour charges		Fonds dédiés	
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement		TOTAL (III)	
Fonds dédiés sur autres ressources		PROVISIONS	
	TOTAL (III)	Provisions pour risques	
		Provisions pour charges	
		TOTAL (VI)	
EMPRUNTS ET DETTES (1)		DETTES	
Emprunts obligataires		Emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	3 329	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 329
Emprunts et dettes financières diverses	9 750	Emprunts et dettes financières diverses	9 750
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 887
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 887	Dettes des legs ou donations	
Dettes fiscales et sociales	41 950	Dettes fiscales et sociales	41 950
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 529	Autres dettes	1 529
Instruments de trésorerie		Instruments de trésorerie	
Produits constatés d'avance	86 125	Produits constatés d'avance	86 125
	TOTAL (IV)	TOTAL (V)	159 569
Ecart de conversion passif (V)		Ecart de conversion passif (VI)	
	TOTAL GENERAL PASSIF (I à V)	TOTAL GENERAL PASSIF (I à VI)	298 055

(1) Dont à moins d'un an

(1) Dont à plus d'un an

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

ENGAGEMENTS DONNES

Legs net à réaliser :

- Acceptés par les organes statutairement compétents

- Autorisés par l'organisme de tutelle

Dons en nature restant à payer

Compte de résultat (Suite) N-1 passage

	N-1 Total		N-1 Retraité Total
Produits Exceptionnels		Produits Exceptionnels	
Sur opérations de gestion	6 395	Sur opérations de gestion	6 395
Sur opérations en capital	12 205	Sur opérations de capital	12 205
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	
TOTAL (VII)	18 600	TOTAL (V)	18 600
Charges Exceptionnelles		Charges Exceptionnelles	
Sur opérations de gestion		Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital		Sur opérations de capital	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions		Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)		TOTAL (VI)	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	18 600	RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	18 600
Impôts sur les bénéfices (IX)	-3 917	Participations des salariés (VII)	
Participations des salariés (XII)		Impôts sur les bénéfices (VIII)	-3 917
SOLDE INTERMEDIAIRE	7 789		
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)			
- Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)	451 032	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	451 032
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)	443 243	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)	443 243
EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	7 789	EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)	7 789

Evaluation des contributions volontaires en nature

PRODUITS		CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Bénévolat		Dons en nature	
Prestations en nature		Prestations en nature	
Dons en nature		Bénévolat	
TOTAL		TOTAL	
CHARGES		CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	
Secours en nature		Secours en nature	
Mise à disposition gratuite de biens et services		Mise à disposition gratuite de biens et services	
		Prestations en nature	
Personnel bénévole		Personnel bénévole	
TOTAL		TOTAL	

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont redevance sur crédit_bail mobilier

(2) Dont redevance sur crédit_bail immobilier

(3) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(4) Dont produits concernant des organismes liés

(5) Dont intérêts concernant des organismes liés

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations		
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements	
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 267			
TOTAL	13 267			
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Générales, agencements et aménagements constructions				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage	103 501			
- Générales, agencements et aménagements divers	63 867		2 063	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier	10 847		2 667	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			5 064	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL	178 215		9 794	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations	244			
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	681			
TOTAL	925			
TOTAL GENERAL	192 406		9 794	
CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			13 267	
TOTAL			13 267	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			103 501	
- Gales, agencts et aménagt. divers			65 930	
Matériel :				
- De transport				
- De bureau et informatique, mobilier			13 514	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			5 064	
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL			188 009	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			244	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			681	
TOTAL			925	
TOTAL GENERAL			202 200	

Etat des amortissements

CADRE A - Situations et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminu.	Montant en fin d'exercice		
Frais d'établissement et développement						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 267			3 267		
TOTAL	3 267			3 267		
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel	71 435	11 035	-159	82 629		
Installations générales, agencements et aménagements divers	37 643	4 221	159	41 704		
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 129	1 638		9 767		
Emballages récupérables et divers						
TOTAL	117 207	16 894		134 100		
TOTAL GENERAL	120 474	16 894		137 367		
CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et dvp.						
Donations temporaires d'usufruit						
Autres postes d'immo. incorp.						
TOTAL						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des construc.						
Inst. tech. mat. et outil. indus.						
Inst. gales, agenc. et aménag. divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau et info. mob.						
Emballages récup. et divers						
TOTAL						
Frais d'acq. de titres de particip.						
TOTAL GENERAL						
DOTATIONS NON VENTILEES	REPRISES NON VENTILEES	TOTAL GENERAL NON VENTILE				
CADRE C - Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dot. exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice		
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

CREANCES	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	681		681
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	531	531	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 353	12 353	
Impôts sur les bénéfices	8 910	8 910	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 125	5 125	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	18 705	18 705	
Charges constatées d'avance	1 178	1 178	
	TOTAL	47 482	46 801
			681

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

Commentaire

Etat des dettes

DETTES	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	513	513		
Emprunts et dettes financières diverses	6 750	6 750		
Fournisseurs et comptes rattachés	29 881	29 881		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	11 273	11 273		
Sécurité sociale et autre organismes sociaux	17 458	17 458		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Autres impôts, taxes et assimilés	602	602		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	803	803		
Produits constatés d'avance	100 346	100 346		
	TOTAL	167 626	167 626	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

Commentaire

Variation des fonds propres 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	Montant en début d'exercice	Affectation du résultat	Augmentations	Diminutions ou consommations	Montant en fin d'exercice
Fonds propres sans droit de reprise	89 433		97 222		97 222
Fonds propres avec droit de reprise					
Ecarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau					
Excédent ou déficit de l'exercice	7 789				21 351
Situation nette	97 222		97 222		118 573
Dotations consommables					
Subventions d'investissement	41 265		112 247	81 463	30 784
Provisions règlementées					
TOTAL	138 486		209 468	81 463	149 357

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 697	2 767
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	14 775	15 297
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	29 472	18 063

Commentaire

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	15 467	4 629
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	15 467	4 629

Commentaire

Produits et charges constatés d'avance

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Produits :	- D'exploitation	100 346	86 125
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		100 346	86 125

Commentaire

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	1 178	2 816
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 178	2 816

Commentaire

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

ACTIF	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires	10 000.00	10 000.00		
20500000 Logiciels	3 267.00	3 267.00		
20700000 Fonds commercial bar	10 000.00	10 000.00		
28050000 Amortis. logiciels	-3 267.00	-3 267.00		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	20 872.26	32 066.04	-11 193.78	-34.91
21500000 Install tech matériel outillage	98 501.01	98 501.01		
21540000 Matériel bar	5 000.00	5 000.00		
28150000 Amortis. matériel et outillage	-79 801.97	-69 636.11	-10 165.86	-14.60
28154000 Dap matériel bar	-2 826.78	-1 798.86	-1 027.92	-57.14
Autres immobilisations corporelles	27 972.25	28 942.00	-969.75	-3.35
21810000 Instal.gales, agenct, aménagt.div.	65 930.16	63 867.16	2 063.00	3.23
21830000 Matériel de bureau	9 409.43	8 236.22	1 173.21	14.24
21840000 Mobilier	4 104.30	2 610.30	1 494.00	57.24
28181000 Amortis. instal. gales, agenct. div	-41 704.46	-37 642.79	-4 061.67	-10.79
28183000 Amortis. matér.bureau et informat.	-7 080.16	-6 172.14	-908.02	-14.71
28184000 Amortis. mobilier	-2 687.02	-1 956.75	-730.27	-37.30
Immobilisations corporelles en cours	5 064.00		5 064.00	-
23130000 Immobilisation en cours	5 064.00		5 064.00	-
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	243.75	243.75		
26100100 Parts sociales crédit coopératif	228.75	228.75		
26100200 Parts sociales crédit agricole	15.00	15.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	680.79	680.79		
27500000 Dépôts et cautionnements	550.00	550.00		
27510000 Fonds de garantie fgjd	130.79	130.79		
	TOTAL I	64 833.05	71 932.58	-7 099.53
				-9.87
Comptes de liaison II				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et encours	4 371.97	8 760.63	-4 388.66	-50.10
37000000 Stock merchandising	1 812.50	5 125.00	-3 312.50	-64.62
37100000 Stock bar	2 559.47	3 635.63	-1 076.16	-29.62
Créances				

ACTIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
Créances clients et comptes rattachés	530.60		530.60	-
41110000 Clients	530.60		530.60	-
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	45 092.90	19 115.05	25 977.85	135.90
40100000 Fournisseurs	531.88		531.88	-
40960000 Fournisseurs - emballages à rendre		46.22	-46.22	-100.00
43100000 Urssaf + pe bretagne	11 859.77		11 859.77	-
43712000 Pole emploi services	492.88		492.88	-
44400000 Etat - impôts sur les bénéfiques	8 910.00	3 917.00	4 993.00	127.47
44583000 Remboursement de tva demandé	3 343.00	4 704.00	-1 361.00	-28.93
44586000 Tva sur factures non parvenues	1 782.34	450.73	1 331.61	295.12
46700000 Autres comptes débiteurs/créditeurs	2 706.10	5 368.10	-2 662.00	-49.59
46870000 Produits à recevoir	15 466.93	4 629.00	10 837.93	234.13
Valeurs mobilières de placement				
Instrument de Trésorerie				
Disponibilité	204 598.56	195 430.68	9 167.88	4.69
51210000 Credit cooperatif	13 317.09	16 210.35	-2 893.26	-17.85
51240000 Credit agricole	21 264.63	25 495.94	-4 231.31	-16.59
51250000 Credit agricole livret	77 234.85	76 834.68	400.17	0.52
51260000 Credit agricole csl	90 140.77	72 080.41	18 060.36	25.06
53000000 Caisse	2 641.22	4 809.30	-2 168.08	-45.08
Charges constatées d'avance	1 177.77	2 816.41	-1 638.64	-58.17
48600000 Charges constatées d'avance	1 177.77	2 816.41	-1 638.64	-58.17
TOTAL III	255 771.80	226 122.77	29 649.03	13.11
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Ecarts de conversion actif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	320 604.85	298 055.35	22 549.50	7.57

Bilan Passif détaillé

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	97 221.56	89 432.69	7 788.87	8.71
10200000 Fonds associatifs	97 221.56	89 432.69	7 788.87	8.71
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Excédent ou déficit de l'exercice	21 351.06	7 788.87	13 562.19	174.12
	Situation nette	118 572.62	97 221.56	21 351.06
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement	30 784.16	41 264.57	-10 480.41	-25.40
13110000 Subv.équipement 2002	12 785.11	12 785.11		
13120000 Subv.équipement 2013	92 707.60	92 707.60		
13124000 Subv équipement 2018	2 125.01	2 125.01		
13125000 Subv. équipement 2019	4 629.00	4 629.00		
13910000 Sub.d'équipement 2002 en cr	-5 975.07	-4 696.54	-1 278.53	-27.21
13920000 Sub.d'équipement 2013 en cr	-74 344.88	-65 910.46	-8 434.42	-12.80
13924000 Sub.équimpement 2018 en cr	-821.85	-290.59	-531.26	-182.47
13925000 Sub.d'équipement 2019 en cr	-320.76	-84.56	-236.20	-277.65
Provisions réglementées				
	TOTAL I	149 356.78	138 486.13	10 870.65
Comptes de liaison II				
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés				
	TOTAL III			
PROVISIONS				
Provisions pour risques	3 622.00		3 622.00	-
15180000 Prov pour risques et charges	3 622.00		3 622.00	-
Provisions pour charges				
	TOTAL IV	3 622.00	3 622.00	
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	513.20	3 328.71	-2 815.51	-84.59
16400000 Emprunts 20 000 € c coop	513.20	3 328.71	-2 815.51	-84.59
Emprunts et dettes financières diverses	6 750.00	9 750.00	-3 000.00	-30.77
16820000 Crédit vendeur 14 500 €	6 750.00	9 750.00	-3 000.00	-30.77
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 880.71	16 886.65	12 994.06	76.95
40100000 Fournisseurs	15 183.67	14 119.92	1 063.75	7.54

PASSIF	Solde		Montant	Variation
	Au	Au		%
	31/12/2020	31/12/2019		
40810000 Fournisseurs - fact. non parvenues	14 697.04	2 766.73	11 930.31	431.15
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	29 333.52	41 950.46	-12 616.94	-30.07
42100000 Personnel - rémunérations dues	1 124.05		1 124.05	-
42101000 Personnel - rémunérations dues		925.41	-925.41	-100.00
42820000 Dettes provis. pr congés à payer	7 061.74	8 621.17	-1 559.43	-18.08
42821000 Dettes provis. pr cet	3 087.43	3 087.43		
43100000 Urssaf + pe bretagne		16 434.00	-16 434.00	-100.00
43712000 Pole emploi services		369.00	-369.00	-100.00
43715000 Afdas	3 506.39	3 130.52	375.87	11.98
43720000 Audiens	5 728.43	3 421.48	2 306.95	67.44
43730000 Conges spectacles	2 638.84	766.80	1 872.04	244.07
43750000 Fnas	833.87	620.00	213.87	34.52
43755000 Cmb	141.67	110.52	31.15	27.93
43760000 Mda	18.92	23.00	-4.08	-17.39
43780000 Fcap	143.80	123.97	19.83	16.13
43820000 Charges sociales s/congés à payer	3 304.70	3 436.02	-131.32	-3.81
43861000 Taxe apprentissage	1 141.35		1 141.35	-
44210000 Prélèvement à la source	422.37	729.00	-306.63	-42.11
44860000 Etat - autres charges à payer	179.96	152.14	27.82	18.42
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	802.60	1 528.86	-726.26	-47.48
46700000 Autres comptes débiteurs/créditeurs	802.60	1 528.86	-726.26	-47.48
Instrument de trésorerie				
Produits constatés d'avance	100 346.04	86 124.54	14 221.50	16.51
48700000 Produits constatés d'avance	100 346.04	86 124.54	14 221.50	16.51
TOTAL V	167 626.07	159 569.22	8 056.85	5.05
Ecarts de conversion passif VI				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	320 604.85	298 055.35	22 549.50	7.57

Compte de résultat détaillé

COMPTE DE RESULTAT	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	50 260.92	77 239.23	-26 978.31	-34.93
70710000 Ventes boissons 10%	7 227.01	9 996.72	-2 769.71	-27.71
70720000 Ventes boisson 20%	39 333.91	62 431.79	-23 097.88	-37.00
70721400 Merchandising 20%		2 964.16	-2 964.16	-100.00
70740000 Vente marchandises 20%	216.67	116.67	100.00	85.47
70745000 Vente resto 20%		785.09	-785.09	-100.00
70746000 Ventes resto 5.5%		150.71	-150.71	-100.00
70747000 Ventes resto 10%		29.09	-29.09	-100.00
70770000 Consignes gobelets non réclamés	170.00	765.00	-595.00	-77.78
70780000 Merchandising 20%	3 313.33		3 313.33	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	30 876.28	55 527.91	-24 651.63	-44.40
70610000 Billetterie 5.5%	14 809.00	34 863.84	-20 054.84	-57.52
70610500 Billetterie jeune public 2.1%	487.45	2 845.01	-2 357.56	-82.88
70620000 Prestations 20%		90.00	-90.00	-100.00
70630000 Partenariat 20%	1 417.50	2 893.67	-1 476.17	-51.00
70640000 Coproduction	1 000.00		1 000.00	-
70650000 Cotisations	2 142.00	4 037.00	-1 895.00	-46.94
70660000 Recettes germeoir 20%	615.00	2 172.49	-1 557.49	-71.69
70670000 Prestations exonérées tva	3 912.00	3 190.00	722.00	22.63
70680000 Location lieu	1 033.33	2 215.90	-1 182.57	-53.38
70830000 Locations	4 500.00	2 250.00	2 250.00	100.00
70832000 Droits de place marché bio	960.00	970.00	-10.00	-1.03
- dont parrainages	1 417.50	2 893.67	-1 476.17	-51.00
70630000 Partenariat 20%	1 417.50	2 893.67	-1 476.17	-51.00
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	377 443.23	298 863.29	78 579.94	26.29
74000100 Subvention ministère culture	139 950.00	121 650.45	18 299.55	15.04
74000200 Subvention région	64 714.00	58 000.00	6 714.00	11.58
74000300 Subvention département	58 850.00	52 145.00	6 705.00	12.86
74000400 Subvention ville	33 000.00	33 000.00		
74000500 Subvention cnv	20 553.00	15 750.84	4 802.16	30.49
74000700 Subvention comcom		5 000.00	-5 000.00	-100.00
74006000 Subvention caf	1 050.00	350.00	700.00	200.00
74007000 Subvention sacem	5 000.00	5 000.00		
74010000 Subventions et aides diverses	2 730.00		2 730.00	-
74020000 Subvention covid	21 913.90		21 913.90	-
74030000 Aide à l'embauche / fonpeps	2 633.33		2 633.33	-
74040000 Subvention service civique	300.00	860.00	-560.00	-65.12
74050000 Subvention fonjep	7 107.00	7 107.00		
74060000 Subvention fond solidarité	19 642.00		19 642.00	-
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation comptable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%	
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	2 150.00		2 150.00	-	
79100000 Transfert de charges	2 150.00		2 150.00	-	
Utilisations des fonds dédiés					
Autres produits	111.14	381.71	-270.57	-70.94	
75800000 Produits divers de gestion courante	111.14	381.71	-270.57	-70.94	
	TOTAL I	460 841.57	432 012.14	28 829.43	6.67
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises	16 598.34	31 820.31	-15 221.97	-47.84	
60710000 Achat boisson 5.5%	3 696.53	4 586.90	-890.37	-19.40	
60720000 Achat boisson 20%	10 087.72	15 068.76	-4 981.04	-33.05	
60725000 Achat verrerie	45.91	630.33	-584.42	-92.70	
60745000 Achat resto 5.5%		488.68	-488.68	-100.00	
60750000 Achats de marchandises refacturées		165.09	-165.09	-100.00	
60760000 Achat marchandises offertes	2 778.70	4 949.58	-2 170.88	-43.86	
60780000 Achat merchandising 20%		5 995.00	-5 995.00	-100.00	
60910000 R.r.r.obtenus s/ach.mat.premières	-10.52	-64.03	53.51	82.81	
Variation de stocks	4 388.66	-3 751.45	8 140.11	-217.01	
60370000 Variat. stocks marchandises	4 388.66	-3 751.45	8 140.11	-217.01	
Autres achats et charges externes	174 279.84	168 275.23	6 004.61	3.57	
60400000 Achats concerts	36 784.89	48 330.70	-11 545.81	-23.89	
60401000 Diffusion cinématographique		300.00	-300.00	-100.00	
60440000 Co-production	8 700.00	2 500.00	6 200.00	248.00	
60610000 Eau	354.73	220.30	134.43	61.36	
60612000 Fournitures electricité	2 645.18	2 565.33	79.85	3.12	
60613000 Fournitures gaz	1 784.74	1 657.77	126.97	7.66	
60615000 Fournitures combustibles	1 838.02	1 864.85	-26.83	-1.45	
60616000 Co2	69.12	145.92	-76.80	-52.74	
60630000 Petit materiel	3 330.31	3 593.23	-262.92	-7.32	
60640000 Achats fournitures administratives	759.17	734.49	24.68	3.41	
60650000 Produit d'entretien	979.14	448.18	530.96	118.53	
60670000 Petit outillage	613.85	522.96	90.89	17.40	
61320000 Locations immobilières	12 500.04	12 500.04			
61350000 Locations mobilière	2 333.05	3 368.90	-1 035.85	-30.75	
61352000 Locations de matériel de transport		336.90	-336.90	-100.00	
61500000 Entretien et réparations	5 348.82	2 715.54	2 633.28	96.94	
61560000 Maintenance	1 759.14	1 296.07	463.07	35.73	
61600000 Primes d'assurance	5 018.83	4 924.70	94.13	1.91	
61810000 Documentation générale	659.57	662.45	-2.88	-0.30	
61820000 Documentation musicale	149.88	121.10	28.78	23.97	
61830000 Documentation technique		130.22	-130.22	-100.00	
61850000 Frais de colloque, seminaires, conf	90.54	335.66	-245.12	-72.92	
62120000 Prestations services action culturelle	3 468.80	4 664.94	-1 196.14	-25.64	
62150000 Prestations services diverses	33 433.62	15 553.79	17 879.83	114.95	
62260000 Honoraires comptables	2 780.00	2 007.00	773.00	38.52	
62261000 Droits d'auteur	2 097.80	4 000.05	-1 902.25	-47.55	
62262000 Honoraires commissaires aux comptes	1 970.00	1 910.00	60.00	3.14	
62270000 Frais d'actes et contentieux		50.00	-50.00	-100.00	
62280000 Rémun. & honoraires divers	3 900.00	3 200.00	700.00	21.88	
62300000 Publicité	1 133.00	1 515.90	-382.90	-25.26	
62310000 Programmes	7 998.21	7 756.16	242.05	3.12	
62340000 Collages d'affiches	1 287.00	2 843.00	-1 556.00	-54.73	
62360000 Cadeaux à la clientèle	150.00		150.00	-	
62380000 Dons	3 060.00	105.00	2 955.00	+1 000.00	
62381000 Mécénat	6 000.00	7 250.00	-1 250.00	-17.24	
62512000 Déplacements artistes	204.00	108.00	96.00	88.89	
62514000 Déplacements salariés	6 383.70	6 689.65	-305.95	-4.57	

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
62560000 Missions	706.62	1 654.75	-948.13	-57.28
62570000 Réceptions	2 145.69	2 214.89	-69.20	-3.12
62571000 Hébergement artistes		4 633.20	-4 633.20	-100.00
62572000 Restauration artistes	6 259.30	7 626.31	-1 367.01	-17.93
62610000 Timbres	1 431.30	1 531.94	-100.64	-6.59
62630000 Téléphone	1 687.76	1 664.57	23.19	1.38
62700000 Services bancaires	257.02	275.77	-18.75	-6.88
62810000 Cotisations	2 207.00	1 745.00	462.00	26.48
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	6 634.92	3 917.50	2 717.42	69.35
63120000 Taxe d'apprentissage	1 296.41		1 296.41	-
63330000 Participation afdas	2 921.85	2 608.74	313.11	12.00
63380000 Chges fiscales/ cp & cet	27.82	12.21	15.61	133.33
63511000 Cfe	2 003.00		2 003.00	-
63780000 Taxes / spectacles	385.84	1 296.55	-910.71	-70.24
Salaires et traitements				
64100000 Rém brutes permanents	118 180.04	118 615.83	-435.79	-0.37
64110000 Rém brutes techniciens	15 113.20	14 184.08	929.12	6.55
64110100 Maintien salaire activité partielle	973.15		973.15	-
64112000 Rém brutes artistes	22 040.11	14 895.97	7 144.14	47.96
64114000 Rém brutes intervenants	9 099.43	2 761.91	6 337.52	229.44
64115000 Rém brute employé de bar	21 517.89	25 225.60	-3 707.71	-14.70
64116000 Rémunération agent de catering	1 557.86		1 557.86	-
64117000 Indemn. congés payés	1 833.00		1 833.00	-
64119000 Ap et ij cpam covid	6 409.06		6 409.06	-
64120000 Congés payés	-1 559.43	-52.43	-1 507.00	-1 000.00
64121000 C.e.t		566.71	-566.71	-100.00
64140000 Prime non soumise et non imposable	3 400.00		3 400.00	-
64190000 Remboursement activité partielle	-6 413.26		-6 413.26	-
Charges sociales				
64510000 Cotisations urssaf	17 187.50	31 605.85	-14 418.35	-45.62
64530000 Cotisations audiens	10 791.33	9 351.76	1 439.57	15.39
64531000 Audiens complémentaire maladie	370.00	360.00	10.00	2.78
64542000 Cotisations pole emploi interm.	2 588.83	2 689.07	-100.24	-3.72
64550000 Cotisations fnas	2 745.38	2 196.30	549.08	25.00
64570000 Medecine du travail		516.00	-516.00	-100.00
64580000 Charges sociales / cp & cet	-131.32	-787.37	656.05	83.35
64581000 Cotisations congés spectacle	5 721.63	4 464.39	1 257.24	28.18
64583000 Cotisations fcap	473.56	439.33	34.23	7.97
64590000 Cotisations à la maison des artiste	47.19	42.35	4.84	11.90
64750000 Cotisations cmb	118.06	92.09	25.97	28.26
64750001 Médecine du travail	801.00		801.00	-
64820000 Gratification service civique	1 551.24	860.64	690.60	80.14
Dotations aux amortissements et dépréciations				
68112000 Dot. amort. s/immobil. corporel.	16 893.74	18 111.20	-1 217.46	-6.72
Dotations aux provisions				
68150000 Dot prov risque et charges	3 622.00		3 622.00	-
Reports en fonds dédiés				
Autres charges				
65120000 Redevances sacem	545.61	614.05	-68.44	-11.07
65800000 Charges diverses de gestion courante	430.17	20.81	409.36	+1 000.00
TOTAL II	457 808.73	447 035.73	10 773.00	2.41
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	3 032.84	-15 023.59	18 056.43	-120.19

Produits financiers

Produits financiers de participations

Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé

COMPTE DE RESULTAT	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Autres intérêts et produits assimilés	462.01	419.86	42.15	10.00
76800000 Autres produits financiers	462.01	419.86	42.15	10.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	462.01	419.86	42.15	10.04
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées	47.20	123.91	-76.71	-62.10
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	47.20	123.91	-76.71	-62.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV	47.20	123.91	-76.71	-61.91
RESULTAT FINANCIER (III - IV)	414.81	295.95	118.86	40.16
RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)	3 447.65	-14 727.64	18 175.29	-123.41
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	2 430.00	6 394.50	-3 964.50	-62.00
77130000 Libéralités perçues	2 430.00	6 394.50	-3 964.50	-62.00
Sur opérations en capital	10 480.41	12 205.01	-1 724.60	-14.13
77700000 Quote-part des subventions virées	10 480.41	12 205.01	-1 724.60	-14.13
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	12 910.41	18 599.51	-5 689.10	-30.59
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	12 910.41	18 599.51	-5 689.10	-30.59
Participations des salariés VII				
Impôts sur les bénéfices VIII	-4 993.00	-3 917.00	-1 076.00	-27.47
69500000 Impôts sur les bénéfices	1 007.00	-3 917.00	4 924.00	-125.71
69510000 Crédit Impôt Mécénat	-6 000.00		-6 000.00	-
Total des produits (I + III + V)	474 213.99	451 031.51	23 182.48	5.14
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)	452 862.93	443 242.64	9 620.29	2.17
EXCEDENT OU DEFICIT	21 351.06	7 788.87	13 562.19	174.12

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Solde			Variation
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits Exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 430.00	6 394.50	-3 964.50	-62.00
77130000 Libéralités perçues	2 430.00	6 394.50	-3 964.50	-62.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 480.41	12 205.01	-1 724.60	-14.13
77700000 Quote-part des subventions virées	10 480.41	12 205.01	-1 724.60	-14.13
Reprises sur provisions et transferts de charges				
	TOTAL DES PRODUITS	12 910.41	18 599.51	-5 689.10
Charges Exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	TOTAL DES CHARGES			
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	12 910.41	18 599.51	-5 689.10

In Extenso

IN EXTENSO CHATEAULIN
ZAC de Stang Ar Garront
29150 CHATEAULIN

www.inextenso.fr
© 2019 In Extenso & Associés