

MJC L ILE AUX TRESORS

PLACE Méjane
Le Garbejaire 2

06560 VALBONNE

Exercice clos le : 31 décembre 2020

APE : 8899B

SIRET : 38841916000055

GENERALE D'EXPERTISE ET DE CONSEIL
35 RUE DE PARIS

06000 NICE

Tél :0492476610

Fax :0492476609

E-mail :gec@sudconseil.com

SOMMAIRE

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

COMPTES ANNUELS

Attestation

3

Bilan Actif

4

Bilan Passif

5

Compte de Résultat

6

7

DETAILS DES COMPTES

Bilan Actif détaillé

9

Bilan Passif détaillé

10

Compte de Résultat détaillé

12

14

ANNEXE COMPTABLE

18

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

MJC L ILE AUX TRESORS
Pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total ressources	447 434,33 €
Résultat net comptable	11 862,47 €
Total du bilan	135 585,61 €

Fait à NICE,
Le 31/03/2021.

REYNIER Gilles,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	2 361,00	2 361,00		
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outil.	46 081,16	39 346,53	6 734,63	4 962,12
Autres immobilisations corporelles	66 970,40	42 614,85	24 355,55	22 416,19
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou d. dest. à être cédés				
Immobilisations financières (2)				
Particip. et créances rattach. à des part.				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	85,99		85,99	85,99
TOTAL (I)	115 498,55	84 322,38	31 176,17	27 464,30
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	8 969,93	1 306,60	7 663,33	9 314,64
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	78 335,44		78 335,44	89 417,07
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	17 347,06		17 347,06	1 050,14
Charges constatées d'avance (3)	1 063,61		1 063,61	1 801,50
TOTAL (III)	105 716,04	1 306,60	104 409,44	101 583,35
Frais d'émission des emprunts (IV)				
Primes de remboursement des emprunts (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	221 214,59	85 628,98	135 585,61	129 047,65

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	33 377,54	33 377,54
Fonds propres complémentaires		62 758,07
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité	7 000,00	7 000,00
Autres réserves		
Report à nouveau	-80 494,50	-66 937,69
Excédent ou déficit de l'exercice	11 862,47	-27 773,27
<i>Situation nette</i>	-28 254,49	8 424,65
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement	40 860,89	
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	12 606,40	8 424,65
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	9 690,46	2 890,46
TOTAL (II)	9 690,46	2 890,46
Provisions		
Provisions pour risques	23 701,00	16 404,00
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	23 701,00	16 404,00
DETTES (1)		
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		26 907,55
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 442,81	28 674,09
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	33 554,83	42 927,39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 362,11	518,11
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	31 228,00	2 301,40
TOTAL (IV)	89 587,75	101 328,54
Ecarts de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	135 585,61	129 047,65
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	89 587,75	26 907,55
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	3 012,07	5 156,92
Ventes de biens	70,00	1 549,59
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	36 840,15	72 928,13
Parrainages	134 900,45	139 253,69
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	262 036,50	239 525,50
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 provisions, amortissements et transferts de charges	2 732,29	11 357,59
Utilisations des fonds dédiés		1 250,00
Autres produits	7 842,87	9 970,45
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	447 434,33	480 991,87
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Autres achats et charges externes *	102 950,14	147 990,06
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 049,00	5 326,76
Salaires et traitements	236 523,70	271 835,42
Charges sociales	71 582,21	93 319,73
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 972,88	7 655,00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 149,60	157,00
Dotations aux provisions	7 297,00	
Reports en fonds dédiés	6 800,00	2 000,00
Autres charges	563,32	1 678,62
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	441 887,85	529 962,59
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	5 546,48	-48 970,72
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	99,27	102,88
d'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	99,27	102,88

COMPTE DE RÉSULTAT

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	99,27	102,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 988,92	26 322,55
Sur opérations en capital	7 247,81	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	12 236,73	26 322,55
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 958,12	4 297,12
Sur opérations en capital	61,89	930,86
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	6 020,01	5 227,98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	6 216,72	21 094,57
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	459 770,33	507 417,30
TOTAL DES CHARGES	447 907,86	535 190,57
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	11 862,47	-27 773,27
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		77 780,00
Prestations en nature	38 847,85	43 356,99
Bénévolat	44 040,00	
TOTAL	82 887,85	121 136,99
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	38 847,85	43 356,99
Prestations en nature		
Personnel bénévole	44 040,00	77 780,00
TOTAL	82 887,85	121 136,99
TOTAL	11 862,47	-27 773,27

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

4 988,92

5 868,12

6 216,72

26 322,55

5 197,12

21 094,57

DETAILS DES COMPTES

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles	2 361,00	2 361,00		
20800000 LOGICIELS MJC	2 361,00		2 361,00	2 361,00
28080000 AMORT. LOGICIELS INFORMATIQU		2 361,00	-2 361,00	-2 361,00
Immobilisations corporelles				
Installations techniques, matériel et outil.	46 081,16	39 346,53	6 734,63	4 962,12
21500000 MATERIEL POUR ACTIVITES MJC	12 496,57		12 496,57	9 376,53
21501000 MATERIEL JEUX LUDOTHEQUE	30 206,26		30 206,26	28 156,51
21510000 AMENAGEMENT MJC	2 847,14		2 847,14	2 847,14
21511000 AMENAGEMENT LUDOTHEQUE	531,19		531,19	531,60
28150000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT MJC		8 876,00	-8 876,00	-7 686,64
28150100 AMORT. MATERIEL RANGEMENT LUDO		27 691,78	-27 691,78	-26 074,53
28151000 AMORT. MATERIEL RANGEMENT MJC		2 252,86	-2 252,86	-1 686,00
28151100 AMORT. AMENAGEMENT LUDOTHEQUE		525,89	-525,89	-502,49
Autres immobilisations corporelles	66 970,40	42 614,85	24 355,55	22 416,19
21810000 INSTALLATIONS GENERALES				784,80
21810100 INSTALLATION AGENCT LUDOTHE	2 855,76		2 855,76	1 320,00
21810200 INSTALLATION AGENCT MJC	2 906,38		2 906,38	
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT MJC ES	23 735,80		23 735,80	23 735,80
21820100 MATERIEL DE TRANSPORT LUDOT	5 800,00		5 800,00	5 800,00
21830100 MATERIEL INFORMATIQUE	6 685,22		6 685,22	1 936,00
21831000 MAT. & MOBILIER DE BUREAU	1 122,60		1 122,60	1 122,60
21832000 MATERIEL INFORMATIQUE MJC	16 090,84		16 090,84	16 090,84
21840000 MOBILIER MJC	5 628,89		5 628,89	5 628,59
21840100 MOBILIER LUDOTHEQUE	2 144,91		2 144,91	2 065,00
28181000 AMORTISSEMENT INSTALLATION A				-21,00
28181010 AMORT. INSTAL AGENCEMENT LUD		1 517,48	-1 517,48	-1 320,00
28181020 AMORT.INSTA AGENCT MJC		708,00	-708,00	
28182000 AMORT. MATERIEL TRANSPORT MJ		8 220,39	-8 220,39	-3 474,00
28182010 AMORT. MATERIEL TRANSPORT LU		5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
28183010 AMORT. MAT. INFORMATIQUE LUD		1 936,22	-1 936,22	-1 884,00
28183100 AMORT MATERIEL BUREAU		788,04	-788,04	-564,00
28183200 AUTRES IMMO CORPORELLES		16 090,84	-16 090,84	-15 650,24
28184000 AMORT MOBILIER MJC		5 480,48	-5 480,48	-5 289,20
28184010 AMORT. MOBILIER LUDOTHEQUE		2 073,40	-2 073,40	-2 065,00
Immobilisations financières (2)				
Autres immobilisations financières	85,99		85,99	85,99
27500000 CAUTIONS & DEPOTS VERSES	85,99		85,99	85,99
TOTAL (I)	115 498,55	84 322,38	31 176,17	27 464,30
Comptes de liaison				
TOTAL (II)				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Créances clients, usagers et comptes ratt.	8 969,93	1 306,60	7 663,33	9 314,64
Créances reçues par legs ou donations				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 205,35		1 205,35	
40910000 FOURNISSEURS AV & ACO VERSES	1 205,35		1 205,35	
Autres	77 130,09		77 130,09	89 417,07
4010000306 CANNES JEUNESSE				189,33
4010000606 FM2J				100,00
4010001201 L'ART TISSE				280,00

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020			01/01/2019 au 31/12/2019
	Brut	Amort. & Dépréc.	Net	
4010009999 FOURNISSEURS DIVERS	277,50		277,50	
40960000 FOURNISSEURS – CONSIGNES	5,00		5,00	5,00
42500000 ACOMPTE SUR SALAIRE				30,00
43100000 URSSAF	7 564,56		7 564,56	
43710000 RETRAITE HUMANIS CADRE AGIRC				3 049,21
43740000 MUTUELLE HUMANIS	267,40		267,40	694,20
43872000 REGUL POLE EMPL NA A RECEVOIR				4 075,78
44180000 SUBVENTION A RECEVOIR	67 311,30		67 311,30	80 893,55
44300000 ETAT OPERATIONS PARTICULIERES	1 704,33		1 704,33	
46710000 HELLO ASSO				100,00
Disponibilités	17 347,06		17 347,06	1 050,14
51210000 BPCA MJC ILE AUX TRESORS	14 688,03		14 688,03	
51220000 BPCA MJC ACTIVITES SOUBEIRANE	330,52		330,52	29,80
51230000 BPCA LUDOTHEQUE	689,22		689,22	94,57
51250000 BPCA LIVRET A EPARGNE	1 099,27		1 099,27	102,88
51260000 BPCA FJT				4,71
53000000 CAISSE - MJC	52,71		52,71	256,73
53000200 CAISSE LUDOTHEQUE	487,31		487,31	561,45
Charges constatées d'avance (3)	1 063,61		1 063,61	1 801,50
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 063,61		1 063,61	1 801,50
TOTAL (III)	105 716,04	1 306,60	104 409,44	101 583,35
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI)	221 214,59	85 628,98	135 585,61	129 047,65

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	33 377,54	33 377,54
10200000 FONDS ASSOCIATION LUDOTHEQUE		33 377,54
10210000 VALEUR DU PATRIMOINE INTEGRE	33 377,54	
Fonds propres complémentaires		62 758,07
10260000 SUBVENTION INVESTISSEMENT LUDO		62 758,07
Réserves		
Réserves pour projet de l'entité	7 000,00	7 000,00
10681000 RESERVE LUDOTHEQUE	7 000,00	7 000,00
Report à nouveau	-80 494,50	-66 937,69
11000000 REPORT A NOUVEAU	-80 494,50	-66 937,69
Excédent ou déficit de l'exercice	11 862,47	-27 773,27
<i>Situation nette</i>	-28 254,49	8 424,65
Subventions d'investissement	40 860,89	
13120000 SUBVENTION D'INVEST REGION	7 500,00	
13130000 SUBV° D'INVESTISSEMENT CD06	6 700,00	
13170000 SUBV° D'INVESTISSEMENT CAF	41 460,22	
13912000 SUBV°REGION INSCRITES AU RT	-2 597,26	
13913000 SUBV° CD06 INSCRITES AU RT	-2 320,22	
13917000 SUBV° CAF INSCRITES AU RT	-9 881,85	
TOTAL (I)	12 606,40	8 424,65
Fonds reportés et dédiés		
Fonds dédiés	9 690,46	2 890,46
19400000 FONDS DEDIES	9 690,46	2 890,46
TOTAL (II)	9 690,46	2 890,46
Provisions		
Provisions pour risques	23 701,00	16 404,00
15100000 PROVISION POUR RISQUES	23 701,00	16 404,00
TOTAL (III)	23 701,00	16 404,00
DETTES (1)		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		26 907,55
51210000 BPCA MJC ILE AUX TRESORS		26 907,55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 442,81	28 674,09
Dettes fiscales et sociales	33 554,83	42 927,39
42100000 PERSONNEL - REMUNERATION		795,79
42100001 HEMERY REMUNERATION		1 442,84
42820000 DETTES PROVISION CONGES PAYES	15 558,81	14 743,38
43100000 URSSAF		11 544,81
43500000 UNIFORMATION	5 049,00	3 203,00
43708000 AUTRES ORGANISME COT° CNRACL	4 372,98	4 344,92
43710000 RETRAITE HUMANIS CADRE AGIRC	1 687,78	
43732000 PREVOYANCE HUMANIS	431,36	710,12
43780000 CHEQUE DEJEUNER TICKETS RESTO	798,00	742,00
43800100 IJ RECUES HUMANIS	50,44	63,52
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	5 157,46	4 901,96
44210000 PRÉLÈVEMENT À LA SOURCE /IMPÔT	449,00	435,05
Autres dettes	2 362,11	518,11
4111000000 CLIENTS DIVERS	504,11	211,11
411BR01049 BRISSET JEAN-CRISTOPHE	1,00	1,00
411KA00346 KALOGA MEDOUNE	140,00	
411LE00368 LEBRETON COME		306,00
411MA01122 MAIRIE VALBONNE	1 624,00	
411ME01124 MERLIN XAVIER	93,00	
Produits constatés d'avance	31 228,00	2 301,40

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PASSIF	Du 01/01/2020 au 31/12/2020	Du 01/01/2019 au 31/12/2019
48700000 PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	31 228,00	2 301,40
TOTAL (IV)	89 587,75	101 328,54
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	135 585,61	129 047,65

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

89 587,75

26 907,55

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)		
Cotisations	3 012,07	5 156,92
75600100 ADHESION N - N+1	3 012,07	5 156,92
Ventes de biens	70,00	1 549,59
70700000 VENTE DE MARCHANDISES	70,00	1 549,59
Ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de service	36 840,15	72 928,13
70610000 PARENTALITE	1 009,00	1 320,00
70611000 LIEN SOCIAL		894,00
70620000 ALSH (ACCUEIL LOISIR SANS HGT)	4 321,60	4 846,65
70621000 SEJOUR JEUNESSE	14 872,44	14 721,94
70621100 ATELIERS, SORTIES, AUTRES	95,00	
70640000 LUDOTHEQUE	4 608,00	12 653,00
70650000 VIE ASSOCIATIVE		544,68
70660000 COURS	6 311,47	22 004,30
70660100 INSCRIPTION M.U.E.		1 328,00
70680000 VENTES BUVETTES	872,16	6 982,55
70680100 VENTES DE TIMBRES		4 943,52
70820000 PARTICIP SALLE FRAIS MISE DISP	150,00	570,00
70900000 SERVICES ASSOCIATIFS	4 600,48	2 119,49
Parrainages	134 900,45	139 253,69
70630000 CAF PSO CLAS	8 074,32	12 048,00
70631500 CAF PRESTAT° SERV CLAS	2 360,46	2 974,59
70631600 CAF CENTRE SOCIAL FONCT	68 515,47	67 406,10
70631610 CAF BONIFICATION	34 711,00	33 847,00
70631700 CAF PRESTATIONS ACF FAMILLES	20 689,20	22 978,00
70631800 CAF AIDE FAMILLES SEJOUR ACTIV	550,00	
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	262 036,50	239 525,50
74070000 CONSEIL GENERAL		619,00
74071000 CAF SUBV° REAAP	4 000,00	3 000,00
74072000 AIDE EXCEPTIONNELLE	5 000,00	
74076400 AIDE AUX PAIEMENTS URSSAF	12 669,00	
74110000 ETAT SUBVENTION FONJEP	17 767,50	24 874,50
74130000 SUBVENTION ETAT FNDVA		2 000,00
74140000 VSA MAIRIE SUBVENTION	200 000,00	201 750,00
74141000 VAS MEU		1 500,00
74150000 CAF SUBVENTION ESCAPADES	1 100,00	1 900,00
74151000 CAF SUBV° NOCTURNES		3 532,00
74154000 CAF SUBV FONCTIONNEMENT	500,00	
74155000 CAF JEUNES INNOV FPT	5 000,00	
74161000 ETAT : SUBVENTION	16 000,00	
74170000 SUBV SERVICE CIVIQUE		350,00
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 provisions, amortissements et transferts de charges	2 732,29	11 357,59
78150000 REPRISE PROVISION		6 005,00
78174000 REPRISE PROVISION CREANCES		599,68
79100000 TRANSFERT DE CHARGES	1 312,00	2 231,00
79110000 IJ RECUES CPAM	1 420,29	2 521,91
Utilisations des fonds dédiés		1 250,00
78940000 FONDS DEDIES		1 250,00
Autres produits	7 842,87	9 970,45

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
75010000 RECETTE TOMBOLA, LOTO, FÊTES	864,00	
75750000 DONS RECUS	6 920,00	9 695,50
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTI	58,87	274,95
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	447 434,33	480 991,87
CHARGES D'EXPLOITATION (2)		
Achats de marchandises		
Variation de stocks de marchandises		
Autres achats et charges externes *	102 950,14	147 990,06
60420000 PRESTATIONS LOISIRS CINEMA ECT	8 553,70	7 058,11
60430000 PRESTATIONS ACTIVITES INTERVEN	14 182,10	19 165,00
60611000 CARBURANT	1 617,71	1 436,79
60612000 EAU		101,20
60613000 ENERGIE - EDF	5 735,97	8 323,29
60620000 PRODUITS & MAT. D'ENTRETIEN	632,99	536,58
60621000 NOURRITURE - BOISSONS	2 739,55	9 189,44
60621100 ACHATS DE TIMBRES	746,24	8 436,00
60622000 PHARMACIE	500,71	78,31
60630000 PETIT MATERIEL & FOURNITURES	268,80	4 414,93
60630100 MATERIEL FOURNITURES ANIMATION	49,65	1 761,15
60631000 FOURNITURES BUVETTE	164,15	1 013,95
60633000 FOURNITURES CONSOMMABLES	297,39	1 497,58
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	446,59	1 058,64
61321000 LOYERS IMMOBILIER	720,00	720,00
61350000 LOYER MATERIEL & FOURNITURES	441,55	360,00
61351000 LOYER PHOTOCOPIEUR RICOH	890,64	890,64
61400000 CHARGES LOCATIVES	1 512,00	
61500000 ENTRETIEN - REPARATION LOCAUX	9 933,60	13 991,60
61510000 ENTRETIEN - REPARATION MOBILIE	993,52	1 152,92
61560000 MAINTENANCE INFORMATIQUE	4 324,08	3 864,79
61600000 ASSURANCE	5 093,21	4 746,24
61800000 DOCUMENTATION GENERALE	363,80	453,55
62200000 HONORAIRES DIVERS	100,00	1 915,00
62260000 HONORAIRES COMPTA SOCIAL AUDIT	11 256,20	12 779,90
62310000 ANNONCES ET INSERTIONS		164,06
62380000 DIVERS DONS POURBOIRES		65,95
62410000 TRANSPORT SUR ACHATS	156,07	154,80
62500000 DEPLACEMENT DU PERSONNEL	1 397,65	2 239,31
62510000 DEPLACEMENT ACTIVITES	6 505,94	12 826,06
62520000 HEBERGEMENT ACTIVITES	17 408,86	20 897,04
62570000 RECEPTIONS	381,70	867,20
62600000 SERVICE INFORMATIQUE		104,99
62610000 INTERNET	1 439,52	1 520,20
62630000 AFFRANCHISSEMENT	71,77	154,75
62650000 TELEPHONE	524,66	549,86
62700000 SERVICES BANCAIRES	1 523,69	1 366,88
62780000 COMMISSION DIVERS FOURS & RGT	469,54	561,76
62810000 COTISATIONS - AFFILIATION	1 506,59	1 571,59
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	5 049,00	5 326,76
63300000 FORMATION PROFESSIONNELLE CONT	5 049,00	4 923,00
63580000 AUTRES DROITS		403,76
Salaires et traitements	236 523,70	271 835,42
64100000 REMUNERATION DU PERSONNEL	223 905,60	250 632,58
64120000 INDEMNITE COMPENSATRICE	815,43	1 104,34
64130000 GRATIFICATIONS DIVERSES	645,48	2 946,28
64140000 INDEMNITES ET AVANTAGES	6 327,52	5 463,00
64141000 INDEMNITES DE DEPART	4 829,67	11 689,22
Charges sociales	71 582,21	93 319,73
64500000 CHARGES SECURITE SOCIALE/CP	255,50	-207,24
64510000 COTIS.PAT. - URSSAF	50 894,12	56 621,61
64519000 EXO COTISAT°URSSAF/COVID	-13 517,00	

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
64520000 COTIS.PAT. - MUTUELLE HUMANIS	1 276,69	1 456,60
64530000 COTIS.PAT - RETRAITE NON CADRE	14 176,65	15 860,84
64532000 COT° RETRAITE CNRACL PP	6 603,88	6 804,81
64580000 COT° PREVOYANCE AUTRES ORGANIS	4 358,85	4 513,07
64750000 COTIS.PATRON. - AMETRA	1 500,00	1 776,00
64770000 PART PATRONALE TICKETS RESTO	3 538,08	4 177,84
64771000 TICKETS RESTO BENEVOLES		1 956,20
64780000 FORMATIONS DU PERSONNEL	850,00	360,00
64800000 AUTRES CHARGES PERSONNEL	1 645,44	
Dotations aux amortissements, dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	9 972,88	7 655,00
68110000 DOTATIONS AUX AMORT. MJC	7 708,27	6 442,00
68111000 DOTATIONS AUX AMORT. LUDOTHEQU	2 264,61	1 213,00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 149,60	157,00
68174000 DOTATIONS PROV CREANCES DOUTEU	1 149,60	157,00
Dotations aux provisions	7 297,00	
68150000 DOTATION PROVISION EXPLOITATIO	7 297,00	
Reports en fonds dédiés	6 800,00	2 000,00
68940000 ENGAGEMENT FONDS DEDIES	5 000,00	2 000,00
68960000 REP FD DED RESS LIES GENO PUB	1 800,00	
Autres charges	563,32	1 678,62
65100000 SACEM		123,09
65160000 DROITS D'AUTEUR	560,00	
65400000 PERTES / CREANCES IRRECOUVRABL		1 548,94
65800000 FRAIS GESTION	3,32	6,59
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	441 887,85	529 962,59
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I) - (II)	5 546,48	-48 970,72
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	99,27	102,88
76000000 INTERET DES COMPTES FINANCIERS	99,27	102,88
d'autres valeurs mobilières et créances de l'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		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	99,27	102,88
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)		
RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)	99,27	102,88
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	4 988,92	26 322,55
77200000 PRODUIT / EXERC. ANTERIEUR ANC	4 988,92	26 322,55
Sur opérations en capital	7 247,81	
77700000 QUOTE PART SUBVENTION	7 247,81	
Reprises sur provisions et transferts de charges		

COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 au 31/12/20	Du 01/01/19 au 31/12/19
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	12 236,73	26 322,55
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	5 958,12	4 297,12
67120000 PENALITES & AMENDES FISCALES	90,00	
67200000 CHARGES SUR EXERCICE ANTERIEUR	5 868,12	4 297,12
Sur opérations en capital	61,89	930,86
67880000 CHARGES EXCEPTIONNELLES	61,89	930,86
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	6 020,01	5 227,98
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII) - (VIII)	6 216,72	21 094,57
Impôt sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	459 770,33	507 417,30
TOTAL DES CHARGES	447 907,86	535 190,57
EXCÉDENT OU DÉFICIT (3)	11 862,47	-27 773,27
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Dons en nature		77 780,00
87000000 BENEVOLAT EVALUATION PRODUIT		77 780,00
Prestations en nature	38 847,85	43 356,99
87110000 PRESTATION GRATUITE DISPO LOC°	38 847,85	43 356,99
Bénévolat	44 040,00	
87500000 BENEVOLAT	44 040,00	
TOTAL	82 887,85	121 136,99
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		
Secours en nature		
Mises à disposition gratuite de biens	38 847,85	43 356,99
86110000 VALEUR MISE A DISPO LOCAUX VSA	38 847,85	43 356,99
Prestations en nature		
Personnel bénévole	44 040,00	77 780,00
86400000 BENEVOLAT PERSONNEL	44 040,00	77 780,00
TOTAL	82 887,85	121 136,99
TOTAL	11 862,47	-27 773,27

* Y compris : Redevances de crédit-bail mobilier
Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôt de

4 988,92

5 868,12

6 216,72

26 322,55

5 197,12

21 094,57

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 135 585,61 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un excédent de 11 862,47 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Annulation des séjours vacances de printemps 2020 suite à la COVID 19

Mise en place du chômage partiel

Obtention de subventions exceptionnelles COVID

Application des nouvelles normes comptables fixées par le règlement ANC du 5 décembre 2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- 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.

Changement de méthode :

En application du règlement ANC du 5 décembre 2018, les subventions d'investissements antérieurement comptabilisées en fonds associatif ont été inscrites en report à nouveau pour celles concernant les investissements entièrement amortis et en subventions d'investissements pour les autres.

Ces subventions d'investissements sont dorénavant inscrites en compte de résultat au fur et à mesure des amortissements des investissements qu'elles ont servis à financer.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, et celles du règlement n° 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif, qui réforme le règlement CRC 99-01.

Conformément aux nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC N° 2018-06 du 5 décembre 2018, il convient de décrire :

L'objet social de l'entité :

L'association a pour but la création, la gestion et le suivi des projets pédagogiques et sociaux de la MJC l'île aux trésors. Elle constitue un élément essentiel de l'équipement social et culturel local. Elle offre à la population et aux jeunes comme aux adultes, la possibilité de prendre conscience de leurs aptitudes, de développer leur personnalité et de se préparer à devenir les citoyens actifs et responsables d'une communauté vivante. Elle assure la formation d'animateurs et de bénévoles associatifs.

La nature et le périmètre des activités ou missions sociales réalisées :

L'association,

- propose des lieux de prêts et de jeux ainsi qu'une ludothèque itinérante.
- organise des manifestations publiques, opérations de promotion, conférences, colloques ou publications et animations en extérieur, en France et à l'étranger;
- dans le cadre d'installations diverses qu'elle gère avec le concours d'éducateurs, organise des activités récréatives et éducatives variées : physiques, culturelles, ludiques, intellectuelles, artistiques, sportives, économiques, civiques, sociales, ...

Les moyens mis en oeuvre :

L'association s'assure le concours de tout partenaire financier, commercial, industriel ou autres, directement concerné par la mission, l'objet ou les activités de l'association, ou susceptible de l'être.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les valeurs incorporelles immobilisées ont été évaluées à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencements et aménagements	2 à 5 ans
- Matériels et outillages	1 à 5 ans
- Matériel de transport	1 à 5 ans
- Matériel de bureau et inform.	3 à 5 ans
- Mobilier	1 à 5 ans

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations			
				suite à réévaluation	acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 361				
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		40 911		5 170		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers		2 105		3 657	
		Matériel de transport		29 536			
		Matériel de bureau & mobilier informatique		26 844		4 829	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL			99 395		13 656		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL			101 756		13 656		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine	
			par virt poste	par cessions			
INCORPOR.	Frais d'établissement & dével.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 361		
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				46 081		
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				5 762	
		Matériel de transport				29 536	
		Mat. bureau, inform., mobilier				31 672	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL					113 052		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
TOTAL							
TOTAL GENERAL					115 413		

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	2 361			2 361
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		35 924	3 422		39 347
Inst. générales agencem. amén.		1 341	885		2 225
Autres immobs corporelles		9 273	4 747		14 020
Mat. bureau et informatiq., mob.		25 450	919		26 369
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	71 989	9 973		81 961
	TOTAL GENERAL	74 350	9 973		84 322

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	TOTAL							
A. Immob. incorpor.	TOTAL							
Terrains								
Const.								
Sur sol propre								
Sur sol autrui								
Inst. agenc. et amén.								
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.								
Inst. gales, ag. am div								
Matériel transport								
Mat. bureau mobilier inf.								
Emballages réc. divers								
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
	TOTAL GÉNÉRAL							
	Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	86		86
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	1 307	1 307	
	Autres créances clients	7 663	7 663	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 832	7 832	
	Etat & autres	69 016	69 016	
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	283	283		
Charges constatées d'avance	1 064	1 064		
TOTAUX		87 250	87 164	86
Renvois (1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 064
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 064

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 948
Autres créances	67 311
Disponibilités	
TOTAL	69 259

TABLEAU VARIATION DES FONDS PROPRES

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DE VARIATION DES FONDS PROPRES

Les mouvements de l'exercice concernent :

- l'affectation en report à nouveau de l'excédent de l'exercice 2019
- l'application des nouvelles dispositions réglementaires de l'ANC n° 2018-06 du 5 décembre 2018 concernant la comptabilisation des subventions d'investissements.

Libellé	À l'ouverture de l'exercice			Affectation	Augmentations	Diminutions	Solde à la fin de l'exercice
	avant règlement ANC 2018-06	règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020	avec règlement ANC 2018-06 au 01/01/2020				
Fonds associatifs sans droit de reprise	96 135,61		96 135,61				
Fonds propres statutaires							33 377,54
Fonds propres complémentaires							
Réserves	7 000,00		7 000,00				
Réserves pour projet de l'entité							7 000,00
Report à nouveau	-66 937,69		-66 937,69		14 216,46	27 773,27	-80 494,50
Excédent ou déficit de l'exercice	-27 773,27		-27 773,27		39 635,74		11 862,47
Subventions d'investissement					55 660,22	14 799,33	40 860,89
TOTAUX	8 424,65		8 424,65		109 512,42	42 572,60	12 606,40

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

TABLEAU DE SUIVI DES SUBVENTIONS D'EXPLOITATION

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
CAF PROJET JEUNES FPT	5 000,00		5 000,00				5 000,00	10 000,00	
TOTAL	5 000,00		5 000,00				5 000,00	10 000,00	

TABLEAU DE SUIVI DES FONDS DÉDIÉS

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

RESSOURCES PROVENANT DE LA GÉNÉROSITÉ DU PUBLIC

Variation des fonds dédiés issue de	A l'ouverture de l'exercice			Reports	Utilisations		Transferts	A la clôture de l'exercice	
	Montant global avant changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Impact du changement de méthode lié à l'ANC 2018-06	Montant global après changement de méthode lié à l'ANC 2018-06		Montant global	Dont remboursements		Montant global	Dont fonds dédiés correspondant à des projets sans dépense au cours des deux derniers exercices
HELPING HAND	2 300,00		2 300,00	890,46				3 190,46	
HELPING HAND	2 000,00		2 000,00	2 000,00				4 000,00	
HELPING HAND	1 800,00		1 800,00				1 800,00	3 600,00	
TOTAL	6 100,00		6 100,00	2 890,46			1 800,00	10 790,46	

COMPTE DE RÉSULTAT PAR ORIGINE ET DESTINATION

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE

Valorisation des contributions volontaires

Les contributions volontaires sont calculées en fonction d'un taux horaire qui pour 2020 est estimé à 20€ (pour 2019 le taux moyen était estimé aussi à 20€)

Soit un total de 44 040 € pour un effectif de 83 personnes.

B - Contributions volontaires en nature	Exercice N		Exercice N-1	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat	44 040,00	44 040,00	77 780,00	77 780,00
Prestations en nature				
Dons en nature	38 847,85		43 356,99	
Contributions volontaires non liées à la générosité du public				
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL	82 887,85	44 040,00	121 136,99	77 780,00
Charges par destination				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
Contributions volontaires à la recherche de fonds	38 847,85		43 356,99	
Contributions volontaires au fonctionnement				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	44 040,00	44 040,00	77 780,00	77 780,00
TOTAL	82 887,85	44 040,00	121 136,99	77 780,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	22 443	22 443		
Personnel & comptes rattachés	15 559	15 559		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	17 547	17 547		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	449	449		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 362	2 362		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	31 228	31 228		
TOTAUX	89 588	89 588		

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	31 228
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	31 228

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 673
Dettes fiscales et sociales	20 767
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	39 439

ENGAGEMENTS

Edition provisoire

MJC L ILE AUX TRESORS

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 23 701,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,34 %

Départ volontaire à 65 ans

Taux de turn over faible

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

L'association applique la méthode préférentielle, c'est à dire la comptabilité de la provision pour charges.