

# In Extenso

*Associations, Fondations, Fonds de dotation*

## **ASSO L'ANTIROUILLE**

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2020

1 RUE ALEXANDRE AVISSE

45000 ORLEANS

**SIRET : 42291020800012**

**IN EXTENSO ORLÉANS SUD**

38, rue de la Marine de Loire

45081 Orléans Cedex 1

Tél : 02 38 22 22 23

Fax :

# Sommaire

## **VOTRE ANNÉE EN RÉSUMÉ**

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

## **ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE**

|  |   |
|--|---|
| Attestation avec conclusion favorable sans observation - Signature numérique | 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 et dettes | 15 |
|-----------------------------|----|

|                                   |    |
|-----------------------------------|----|
| Variation des fonds propres 431-5 | 16 |
|-----------------------------------|----|

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| Etat des provisions et dépréciations | 17 |
|--------------------------------------|----|

|                                     |    |
|-------------------------------------|----|
| Contributions volontaires en nature | 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 |
|-----------------------------|----|

Votre année  
en résumé

# L'ANTIROUILLE

## en quelques chiffres

Clôture : 31/12/2020

TOTAL RESSOURCES  
-5 % Diminution de -57 K€

1 202 K€

RESULTAT  
% des ressources

178 K€

FONDS DE ROULEMENT

285 K€

BESOIN  
EN FONDS DE ROULEMENT

-97 K€

TRESORERIE

382 K€

FONDS PROPRES

413 K€

ENDETTEMENT FINANCIER NET

12 K€

CAPACITE  
D'AUTOFINANCEMENT

151 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 L'ANTIROUILLE relatifs à la période du 01/01/2020 au 31/12/2020 qui se caractérisent par les données suivantes :

|                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| <b>Total du bilan :</b>          | <b>788 133 €</b>   |
| <b>Produits d'exploitation :</b> | <b>1 202 248 €</b> |
| <b>Résultat net Comptable :</b>  | <b>177 720 €</b>   |

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 ORLEANS

Le

IN EXTENSO CENTRE OUEST

Judith BOUMIER

Expert-comptable associée

**In Extenso**  
signature électronique

# Comptes annuels

# Bilan Actif

|  | Du 01/01/2020 au 31/12/2020                       |                  |                | Au 31/12/2019  |
|--|---|------------------|----------------|----------------|
|  | Brut  | Amort. Prov.     | Net            | Net            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                      |   |                  |                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                         |   |                  |                |                |
| Frais d'établissement  |   |                  |                |                |
| Frais de recherche et de développement                       |   |                  |                |                |
| Donations temporaires d'usufruit                             |   |                  |                |                |
| Concessions, brevets et droits similaires                    | 1 485   | 1 485            |                |                |
| Autres immobilisations incorporelles                         | 10 555  | 10 555           |                |                |
| Immobilisations incorporelles en cours                       |   |                  |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles        |   |                  |                |                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                           |   |                  |                |                |
| Terrains   |   |                  |                |                |
| Constructions  |   |                  |                |                |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | 492 453   | 345 252          | 147 201        | 96 079         |
| Autres immobilisations corporelles                           | 141 516   | 109 294          | 32 223         | 36 405         |
| Immobilisations corporelles en cours                         |   |                  |                |                |
| Avances et acomptes sur immobilisations corporelles          |   |                  |                |                |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés      |   |                  |                |                |
| <b>Immobilisations financières</b>                           |   |                  |                |                |
| Participations et créances rattachées                        | 500   |                  | 500            | 500            |
| Autres titres immobilisés                                    |   |                  |                |                |
| Prêts  |   |                  |                |                |
| Autres immobilisations financières                           |   |                  |                | 3 000          |
|  | <b>TOTAL I</b>                                    | <b>646 510</b>   | <b>466 586</b> | <b>179 924</b> |
| Comptes de liaison   | <b>II</b>   |                  |                |                |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                       |   |                  |                |                |
| Stocks et encours  | 2 518   |                  | 2 518          | 3 547          |
| <b>Créances</b>  |   |                  |                |                |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 50 426  |                  | 50 426         | 50 803         |
| Créances reçues par legs ou donations                        |   |                  |                |                |
| Autres   | 171 094   |                  | 171 094        | 117 750        |
| Valeurs mobilières de placement                              | 30 622  |                  | 30 622         | 30 363         |
| Instruments de trésorerie                                    |   |                  |                |                |
| Disponibilités   | 351 220   |                  | 351 220        | 143 945        |
| Charges constatées d'avance                                  | 2 331   |                  | 2 331          | 34 569         |
|  | <b>TOTAL III</b>                                  | <b>608 209</b>   | <b>608 209</b> | <b>380 977</b> |
| Frais d'émission des emprunts                                | <b>IV</b>   |                  |                |                |
| Primes de remboursement des obligations                      | <b>V</b>  |                  |                |                |
| Ecart de conversion actif                                    | <b>VI</b>   |                  |                |                |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>1 254 719</b> | <b>466 586</b> | <b>788 133</b> |
|  |   |                  | <b>516 961</b> |                |



# Bilan Passif

|   | 31/12/2020  | 31/12/2019     |
|---|---|----------------|
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |   |                |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              |   |                |
| Fonds propres statutaires                               |   |                |
| Fonds propres complémentaires                           |   |                |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |   |                |
| Fonds propres statutaires                               |   |                |
| Fonds propres complémentaires                           |   |                |
| Ecart de réévaluation                                   |   |                |
| <b>Réserves</b>   |   |                |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |   |                |
| Réserves pour projet de l'entité                        |   |                |
| Autres réserves   |   |                |
| Report à nouveau  | 116 646   | 125 769        |
| Excédent ou déficit de l'exercice                       | 177 720   | -9 123         |
|   | <b>Situation nette</b>                            | <b>294 366</b> |
|   |   | <b>116 646</b> |
| Fonds propres consommables                              |   |                |
| Subventions d'investissement                            | 119 094   | 76 943         |
| Provisions règlementées                                 |   |                |
|   | <b>TOTAL I</b>                                    | <b>413 460</b> |
|   | <b>II</b>   | <b>193 589</b> |
| Comptes de liaison                                      |   |                |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |   |                |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |   |                |
| Fonds dédiés  |   |                |
|   | <b>TOTAL III</b>                                  |                |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |   |                |
| Provisions pour risques                                 | 9 275   | 44 484         |
| Provisions pour charges                                 |   |                |
|   | <b>TOTAL IV</b>                                   | <b>44 484</b>  |
| <b>DETTES</b>   |   |                |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |   |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 42 329  | 31 929         |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |   |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 139 640   | 154 159        |
| Dettes des legs ou donations                            |   |                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 86 934  | 85 099         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         | 78 541  |                |
| Autres dettes   |   |                |
| Instruments de trésorerie                               |   |                |
| Produits constatés d'avance                             | 17 954  | 7 701          |
|   | <b>TOTAL V</b>                                    | <b>365 398</b> |
|   | <b>VI</b>   | <b>278 888</b> |
| Ecart de conversion passif                              |   |                |
|   | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>788 133</b> |
|   |   | <b>516 961</b> |

# Compte de résultat

|   | 31/12/2020   | 31/12/2019       |
|---|--|------------------|
| <b>Produits d'exploitation</b>  |  |                  |
| Cotisations   | 1 193  | 5 995            |
| Ventes de biens et services   |  |                  |
| Ventes de biens   | 57 782   | 126 395          |
| - dont ventes de dons en nature   |  |                  |
| Ventes de prestations de services   | 195 544  | 294 471          |
| - dont parrainages  | 72 000   |                  |
| Produits de tiers financeurs  |  |                  |
| Concours publics et subventions d'exploitation                                  | 876 087  | 820 681          |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable           |  |                  |
| Ressources liées à la générosité du public                                      |  |                  |
| Dons manuels  |  |                  |
| Mécénats  | 8 570  |                  |
| Legs, donations et assurances-vie   |  |                  |
| Contributions financières   |  |                  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 62 848   | 11 032           |
| Utilisations des fonds dédiés   |  |                  |
| Autres produits   | 224  | 505              |
|   | <b>TOTAL I</b>   | <b>1 202 248</b> |
|   |  | <b>1 259 079</b> |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |  |                  |
| Achats de marchandises  | 18 660   | 50 228           |
| Variation de stocks   | 1 030  | -1 873           |
| Autres achats et charges externes   | 444 159  | 672 354          |
| Aides financières   |  |                  |
| Impôts, taxes et versements assimilés   | 10 155   | 10 634           |
| Salaires et traitements   | 354 327  | 360 583          |
| Charges sociales  | 123 539  | 139 744          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                   | 47 631   | 52 431           |
| Dotations aux provisions  | 9 275  |                  |
| Reports en fonds dédiés   |  |                  |
| Autres charges  | 9 531  | 21 754           |
|   | <b>TOTAL II</b>  | <b>1 018 309</b> |
|   |  | <b>1 305 854</b> |
|   | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                  | <b>183 939</b>   |
|   |  | <b>-46 775</b>   |
| <b>Produits financiers</b>  |  |                  |
| Produits financiers de participations   |  |                  |
| Produits des 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                   | 354  | 471              |
|   | <b>TOTAL III</b>   | <b>354</b>       |
|   |  | <b>471</b>       |
| <b>Charges financières</b>  |  |                  |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions           |  |                  |
| Intérêts et charges assimilées  | 45   | 80               |
| Différences négatives de change   |  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                  |  |                  |
|   | <b>TOTAL IV</b>  | <b>45</b>        |
|   |  | <b>80</b>        |
|   | <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                     | <b>309</b>       |
|   |  | <b>391</b>       |
|   | <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV)</b> | <b>184 249</b>   |
|   |  | <b>-46 384</b>   |

# Compte de résultat (Suite)

|   | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
|---|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                   |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       | 3 203            | 9 947            |
| Sur opérations en capital                                       | 53 749           | 27 977           |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges |                  |                  |
| <b>TOTAL V</b>  | <b>56 952</b>    | <b>37 923</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                  |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                       | 10 007           | 662              |
| Sur opérations en capital                                       | 18 169           |                  |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions       |                  |                  |
| <b>TOTAL VI</b>   | <b>28 176</b>    | <b>662</b>       |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)                                  | 28 777           | 37 261           |
| Participations des salariés aux résultats                       | <b>VII</b>       |                  |
| Impôts sur les bénéfices  | <b>VIII</b>      |                  |
|   | <b>35 305</b>    |                  |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                         | <b>1 259 554</b> | <b>1 297 473</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)</b>            | <b>1 081 834</b> | <b>1 306 597</b> |
| EXCEDENT OU DEFICIT   | 177 720          | -9 123           |
| <b>Contributions volontaires en nature</b>                      |                  |                  |
| Dons en nature  | 27 013           | 66 600           |
| Prestations en nature   |                  |                  |
| Bénévolat   |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>27 013</b>    | <b>66 600</b>    |
| <b>Charges des contributions volontaires en nature</b>          |                  |                  |
| Secours en nature   | 27 013           | 66 600           |
| Mise à disposition gratuite de biens                            |                  |                  |
| Prestations en nature   |                  |                  |
| Personnel bénévole  |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>27 013</b>    | <b>66 600</b>    |

# 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 788 133 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 177 720 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.

## 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.

L'association a constaté une baisse du chiffre d'affaires de 47% (soit - 197 K€) sur la période comprise entre le 01/01/2020 et la date de clôture des comptes le 31/12/2020. La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

Au regard de la situation, l'association a mis en œuvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

§ Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats

- Recours à l'activité partielle de mars 2020 à juin 2020
- Obtention de l'aide au paiement des cotisations sociales par l'urssaf pour un montant de 38 493 €
- Exonération de charges sociales URSSAF - cotisations patronales pour un montant de 17 583 €.

§ Mise en place d'un programme d'obtention de crédits ou de reports de paiements afin d'améliorer la trésorerie

- Report de 6 mois des échéances des prêts auprès des établissements de crédit.

### Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire qui s'étend pour le moment jusqu'au 1er juin 2021 dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

### Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

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

- Installations techniques 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Installations générales 7 à 10 ans,
- Matériel de bureau 2 à 5 ans,
- Matériel de transport 2 ans,
- Matériel informatique 3 ans,
- Mobilier 10 ans.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

### Stocks

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

### Créances

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

### Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'association.

### Mise à disposition - bénévolat

L'Antirouille bénéficie pour son fonctionnement de personnes bénévoles évaluées à :

- 1 quart-temps pour le bar,
- 1 tiers-temps pour les adhésions, vestiaire et accueil public,
- 2 tiers-temps pour l'accueil artiste et production.

Le bénévolat peut être estimé à 27 013 € charges comprises.

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  
Autres immobilisations incorporelles  
Immobilisations incorporelles en cours  
Avances et acomptes

### Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions  
Installations tech., matériel et outillages industriels 96 079  
Autres immobilisations corporelles 36 405  
Immobilisations corporelles en cours  
Avances et acomptes

### Immobilisations financières (1)

Participations 500  
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille  
Autres titres immobilisés  
Prêts  
Autres 3 000

**TOTAL ( I ) 135 984**

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 3 547  
Avances et acomptes versés sur commandes

### Créances (2)

Usagers et comptes rattachés 50 803  
Autres 117 750

### Valeurs mobilières de placement

30 363

### Instruments de Trésorerie

Disponibilités 143 945

Charges constatées d'avance (2) 34 569

**TOTAL ( III ) 380 977**

Frais d'émission d'emprunts à étaler ( IV )  
Primes de remboursement des emprunts ( V )  
Ecart de conversion actif( VI )

**TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI ) 516 961**

## 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  
Immobilisations incorporelles en cours  
Avances et acomptes

### Immobilisations corporelles

Terrains  
Constructions  
Installations tech., matériel et outillages industriels 96 079  
Autres immobilisations corporelles 36 405  
Immobilisations corporelles en cours  
Avances et acomptes

### Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés

### Immobilisations financières (1)

Participations et Créances rattachées 500  
Autres titres immobilisés  
Prêts  
Autres immobilisations financières 3 000

**TOTAL ( I ) 135 984**

Comptes de liaison

**TOTAL ( II )**

## ACTIF CIRCULANT

### Stocks et en-cours

3 547

### Créances

Créances clients usagers et comptes rattachés 50 803  
Créances reçues par legs ou donations  
Autres 117 750

### Valeurs mobilières de placement

30 363

### Instruments de Trésorerie

Disponibilités 143 945

Charges constatées d'avance 34 569

**TOTAL ( III ) 380 977**

Frais d'émission d'emprunts ( IV )  
Primes de remboursement des emprunts ( V )  
Ecart de conversion actif( VI )

**TOTAL GENERAL ACTIF ( I à VI ) 516 961**

(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 associatifs sans droit de reprise

Ecart de réévaluation

#### Réserves

Report à nouveau

125 769

#### Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)

-9 123

### AUTRES FONDS ASSOCIATIFS

Fonds associatifs avec droit de reprise :

- Apports

- Legs et donations

- Résultats sous contrôle de tiers financeurs

Ecart de réévaluation

Subventions d'investissement sur biens non renouvelables

76 943

Provisions réglementées

Droit des propriétaires commodat

## FONDS PROPRES

### Fonds associatifs sans droit de reprise

Fonds propres statutaires

Fonds propres complémentaires

### Fonds propres avec droit de reprise

Fonds statutaires

Fonds propres complémentaires

Ecart de réévaluation

### Réserves

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves pour projet de l'entité

Autres

Report à nouveau

125 769

Excédent ou déficit de l'exercice

-9 123

### Situation nette (sous-total)

116 646

Fonds propres consommables

Subventions d'investissement

76 943

Provisions réglementées

**TOTAL ( I ) 193 589**
**TOTAL ( I ) 193 589**

Comptes de liaison

Comptes de liaison

**TOTAL ( II )**
**TOTAL ( II )**

## PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS

Provisions pour risques

44 484

Provisions pour charges

Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement

Fonds dédiés sur autres ressources

## FOND REPORTÉS ET DÉDIÉS

Fonds reportés liés aux legs ou donations

Fonds dédiés

**TOTAL ( III )**

## PROVISIONS

Provisions pour risques

44 484

Provisions pour charges

**TOTAL ( III ) 44 484**
**TOTAL ( VI ) 44 484**

## EMPRUNTS ET DETTES (1)

Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

31 929

Emprunts et dettes financières diverses

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

154 159

Dettes fiscales et sociales

85 099

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

7 701

## DETTES

Emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

31 929

Emprunts et dettes financières diverses

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

154 159

Dettes des legs ou donations

Dettes fiscales et sociales

85 099

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

7 701

**TOTAL ( IV ) 278 888**
**TOTAL ( V ) 278 888**

Ecart de conversion passif ( V )

Ecart de conversion passif ( VI )

**TOTAL GENERAL PASSIF ( I à V ) 516 961**
**TOTAL GENERAL PASSIF ( I à VI ) 516 961**

(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 N-1 passage

|   | N-1 Total   |   | N-1 Retraité Total                              |
|---|---|---|---|
| <b>Produits d'exploitation</b>                            |   | <b>Produits d'exploitation</b>                            |   |
| Ventes de marchandises                                    | 126 395   | Cotisations   | 5 995   |
| Production vendue de biens                                |   | Ventes de biens et services                               |   |
| Production vendue de services                             | 294 471   | Ventes de biens   | 126 395   |
|   |   | - dont ventes de dons en nature                           |   |
| <b>Produits d'exploitation</b>                            | <b>420 866</b>                                    | Ventes de prestations de services                         | 294 471   |
| Production stockée  |   | - dont parrainages  |   |
| Production immobilisée                                    |   | Produits de tiers financeurs                              |   |
| Subventions d'exploitation                                | 820 681   | Concours publics et subventions d'exploitation            | 820 681   |
| Dons  | 505   | Vrsmtv fondateurs ou conso de dotation<br>consomptible    |   |
| Cotisations   | 5 995   | Ressources liées à la générosité du public                |   |
| Legs et Donations   |   | Dons manuels  |   |
| Produits liés à des financements réglementaires           |   | Mécénats  |   |
| Autres produits   |   | Legs, donations et assurances-vie                         |   |
| Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges   | 11 032  | Contributions financières                                 |   |
|   |   | Reprises amortis., dépréciat., prov., tsfert de charges   | 11 032  |
|   |   | Utilisations des fonds dédiés                             |   |
|   |   | Autres produits   | 505   |
|   | <b>TOTAL ( I )(1) 1 259 079</b>                   |   | <b>TOTAL ( I ) 1 259 079</b>                    |
| <b>Charges d'exploitation</b>                             |   | <b>Charges d'exploitation</b>                             |   |
| Achats de marchandises                                    | 49 614  | Achats de marchandises                                    | 50 228  |
| Variation de stock de marchandises                        | -1 873  | Variation de stocks                                       | -1 873  |
| Achats de matières premières et autres appro.             | 613   | Autres achats et charges externes                         | 672 354   |
| Variation de stock matières premières et autres appro.    |   | Aides financières   |   |
| Autres achats et charges externes (2)                     | 672 354   | Impôts, taxes et versements assimilés                     | 10 634  |
| Impôts, taxes et versements assimilés                     | 10 634  | Salaires et traitements                                   | 360 583   |
| Salaires et traitements                                   | 360 583   | Charges sociales  | 139 744   |
| Charges sociales  | 139 744   | Dotations aux amortissements et aux dépréciations         | 52 431  |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations          | 52 431  | Dotations aux provisions                                  |   |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations           |   | Reports en fonds dédiés                                   |   |
| Dotations aux dépréciations des l'actifs circulants       |   | Autres charges  | 21 754  |
| Dotations aux provisions                                  |   |   |   |
| Autres charges  | 21 754  |   |   |
|   | <b>TOTAL ( II )(3) 1 305 854</b>                  |   | <b>TOTAL ( II ) 1 305 854</b>                   |
|   | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II ) -46 775</b> |   | <b>RESULTAT D'EXPLOITATION ( I-II ) -46 775</b> |
| Excédent ou déficit transféré ( III )                     |   |   |   |
| Déficit ou excédent transféré ( IV )                      |   |   |   |
|   |   |   |   |
| <b>QP résultat sur opé faites en commun ( III - IV )</b>  |   |   |   |
| <b>Produits financiers</b>                                |   | <b>Produits financiers</b>                                |   |
| Produits financiers de participation (4)                  |   | De participations   |   |
| Prod autres val mobilières / créances actif immobilisé(4) |   | D'autres val mobilières et créances de l'actif immobilisé |   |
| Autres intérêts et produits assimilés (4)                 |   | Autres intérêts et produits assimilés                     |   |
| Reprise sur provisions et transferts de charges           |   | Reprises sur dépréciations, provisions et tsfert de chge  |   |
| Différence positives de change                            |   | Différences positives de change                           |   |
| Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement   | 471   | Prod. nets sur cessions de val. mobilières de placement   | 471   |
|   | <b>TOTAL ( V ) 471</b>                            |   | <b>TOTAL ( III ) 471</b>                        |
| <b>Charges financières</b>                                |   | <b>Charges financières</b>                                |   |
| Dotations financières aux amortis. et dépréciations       |   | Dotations aux amortis, aux dépréciations et provisions    |   |
| Intérêts et charges assimilés (5)                         | 80  | Intérêts et charges assimilées                            | 80  |
| Différences négatives de change                           |   | Différences négatives de change                           |   |
| Charges nettes sur cessions vlr mobilières placements     |   | Charges nettes sur cess. de vlr mobilières placements     |   |
|   | <b>TOTAL ( VI ) 80</b>                            |   | <b>TOTAL ( IV ) 80</b>                          |
|   | <b>RESULTAT FINANCIER ( V - VI ) 391</b>          |   | <b>RESULTAT FINANCIER ( III - IV ) 391</b>      |

# Compte de résultat (Suite) N-1 passage

|   | N-1 Total        |   | N-1 Retraité Total |
|---|------------------|---|--------------------|
| <b>Produits Exceptionnels</b>                                       |                  | <b>Produits Exceptionnels</b>                                       |                    |
| Sur opérations de gestion   | 9 947            | Sur opérations de gestion   | 9 947              |
| Sur opérations en capital   | 27 977           | Sur opérations de capital   | 27 977             |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges     |                  | Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges     |                    |
| <b>TOTAL (VII)</b>  | <b>37 923</b>    | <b>TOTAL (V)</b>  | <b>37 923</b>      |
| <b>Charges Exceptionnelles</b>                                      |                  | <b>Charges Exceptionnelles</b>                                      |                    |
| Sur opérations de gestion   | 662              | Sur opérations de gestion   | 662                |
| Sur opérations en capital   |                  | Sur opérations de capital   |                    |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions       |                  | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provisions       |                    |
| <b>TOTAL (VIII)</b>   | <b>662</b>       | <b>TOTAL (VI)</b>   | <b>662</b>         |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                           | <b>37 261</b>    | <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                               | <b>37 261</b>      |
| Impôts sur les bénéfices (IX)                                       |                  | Participations des salariés (VII)                                   |                    |
| Participations des salariés (XII)                                   |                  | Impôts sur les bénéfices (VIII)                                     |                    |
| <b>SOLDE INTERMEDIAIRE</b>  | <b>-9 123</b>    |   |                    |
| + Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs(X)   |                  |   |                    |
| - Engagements à réaliser sur ressources affectées(XI)               |                  |   |                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII + X)</b>                   | <b>1 297 473</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)</b>                             | <b>1 297 473</b>   |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + XI + XII)</b>      | <b>1 306 597</b> | <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII)</b>                      | <b>1 306 597</b>   |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b> | <b>-9 123</b>    | <b>EXCEDENT OU DEFICIT (total des produits - total des charges)</b> | <b>-9 123</b>      |

## Evaluation des contributions volontaires en nature

| <b>PRODUITS</b>                                  |                | <b>CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b>             |               |
|--|----------------|--|---------------|
| Bénévolat  | -66 600        | Dons en nature   | 66 600        |
| Prestations en nature                            |                | Prestations en nature                                  |               |
| Dons en nature                                   |                | Bénévolat  |               |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>-66 600</b> | <b>TOTAL</b>   | <b>66 600</b> |
| <b>CHARGES</b>                                   |                | <b>CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE</b> |               |
| Secours en nature                                | 66 600         | Secours en nature                                      | 66 600        |
| Mise à disposition gratuite de biens et services |                | Mise à disposition gratuite de biens et services       |               |
| Personnel bénévole                               |                | Prestations en nature                                  |               |
|  |                | Personnel bénévole                                     |               |
| <b>TOTAL</b>                                     | <b>66 600</b>  | <b>TOTAL</b>   | <b>66 600</b> |

(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<br>en début d'exercice | Augmentations                 |  |   |
|--|-------------------------------------|-------------------------------|--|---|
|  |                                     | Réévaluation<br>de l'exercice | Acquisitions<br>créances virements             |   |
| Frais d'établissement et de développement                  |                                     |                               |  |   |
| Donations temporaires d'usufruit                           |                                     |                               |  |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              | 12 040                              |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>12 040</b>                       |                               |  |   |
| Terrains   |                                     |                               |  |   |
| Constructions :  |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol propre   |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol d'autrui   |                                     |                               |  |   |
| - Générales, agencements et aménagements constructions     |                                     |                               |  |   |
| Installations :  |                                     |                               |  |   |
| - Techniques, matériel et outillage                        | 419 822                             |                               | 86 443   |   |
| - Générales, agencements et aménagements divers            | 77 059                              |                               | 19 680   |   |
| Matériel :   |                                     |                               |  |   |
| - De transport   | 2 272                               |                               |  |   |
| - De bureau et informatique, mobilier                      | 57 914                              |                               | 3 464  |   |
| Emballages récupérables et divers                          | 1 097 587                           |                               |  |   |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |                               |  |   |
| Avances et acomptes  |                                     |                               |  |   |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés    |                                     |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 654 654</b>                    |                               | <b>109 587</b>                                 |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                                     |                               |  |   |
| Autres :   |                                     |                               |  |   |
| - Participations   | 500                                 |                               |  |   |
| - Titres immobilisés                                       |                                     |                               |  |   |
| Prêts et autres immobilisations financières                | 3 000                               |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>3 500</b>                        |                               |  |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>1 670 194</b>                    |                               | <b>109 587</b>                                 |   |
| CADRE B  | Diminutions                         |                               | Valeur brute des<br>immos en fin<br>d'exercice | Réévaluation légale<br>ou éval. par mise en<br>équival. |
|  | Virement                            | Cession                       |  | Valeur d'origine des<br>immos en fin<br>d'exercice      |
| Frais d'établissement et de développement                  |                                     |                               |  |   |
| Donations temporaires d'usufruit                           |                                     |                               |  |   |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles              |                                     |                               | 12 040   |   |
| <b>TOTAL</b>   |                                     |                               | <b>12 040</b>                                  |   |
| Terrains   |                                     |                               |  |   |
| Constructions :  |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol propre   |                                     |                               |  |   |
| - Sur sol d'autrui   |                                     |                               |  |   |
| - Gales, agencts et aménagt. const.                        |                                     |                               |  |   |
| Installations :  |                                     |                               |  |   |
| - Techniques, matériel et outillage                        |                                     | 13 812                        | 492 453  |   |
| - Gales, agencts et aménagt. divers                        |                                     | 18 872                        | 77 867   |   |
| Matériel :   |                                     |                               |  |   |
| - De transport   |                                     |                               | 2 272  |   |
| - De bureau et informatique,<br>mobilier                   |                                     |                               | 61 378   |   |
| Emballages récupérables et divers                          | 1 097 587                           |                               |  |   |
| Immobilisations corporelles en cours                       |                                     |                               |  |   |
| Avances et acomptes  |                                     |                               |  |   |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être<br>cédés |                                     |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 097 587</b>                    | <b>32 684</b>                 | <b>633 970</b>                                 |   |
| Participations évaluées par mise en équivalence            |                                     |                               |  |   |
| Autres :   |                                     |                               |  |   |
| - Participations   |                                     |                               | 500  |   |
| - Titres immobilisés                                       |                                     |                               |  |   |
| Prêts et autres immobilisations financières                | 3 000                               |                               |  |   |
| <b>TOTAL</b>   | <b>3 000</b>                        |                               | <b>500</b>                                     |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>1 100 587</b>                    | <b>32 684</b>                 | <b>646 510</b>                                 |   |

# 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                          | 12 040                         |               |                  | 12 040                    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>12 040</b>                  |               |                  | <b>12 040</b>             |
| Terrains   |                                |               |                  |                           |
| Constructions - Sur sol propre   |                                |               |                  |                           |
| : - Sur sol d'autrui   |                                |               |                  |                           |
| Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                                |               |                  |                           |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel             | 323 743                        | 32 417        | 10 907           | 345 252                   |
| Installations générales, agencements et aménagements divers            | 51 007                         | 9 891         | 6 761            | 54 136                    |
| Matériel de transport  | 2 272                          |               |                  | 2 272                     |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 47 561                         | 5 324         |                  | 52 885                    |
| Emballages récupérables et divers                                      | 1 097 587                      |               | 1 097 587        |                           |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 522 170</b>               | <b>47 631</b> | <b>1 115 255</b> | <b>454 546</b>            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>1 534 209</b>               | <b>47 631</b> | <b>1 115 255</b> | <b>466 586</b>            |

  

| 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.  |                       |                |                            |                               |                |                            |   |
| <b>TOTAL</b>   |                       |                |                            |                               |                |                            |   |
| 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  |                       |                |                            |                               |                |                            |   |
| <b>TOTAL</b>   |                       |                |                            |                               |                |                            |   |
| Frais d'acq. de titres de particip.  |                       |                |                            |                               |                |                            |   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |                       |                |                            |                               |                |                            |   |
| <b>DOTATIONS NON VENTILEES</b>   |                       |                |                            | <b>REPRISES NON VENTILEES</b> |                |                            | <b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>                |

  

| 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 et dettes

| CREANCES   | Montant brut | Liquidité de l'actif     |                         |
|--|--------------|--------------------------|-------------------------|
|  |              | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| <b>De l'actif immobilisé</b>                             |              |                          |                         |
| Créances rattachées à des participations                 |              |                          |                         |
| Prêts  |              |                          |                         |
| Autres immobilisations financières                       |              |                          |                         |
| <b>De l'actif circulant</b>                              |              |                          |                         |
| Clients et usagers douteux ou litigieux                  |              |                          |                         |
| Clients, usagers et comptes rattachés                    | 50 426       | 50 426                   |                         |
| Reçues sur legs ou donations                             |              |                          |                         |
| Personnel et comptes rattachés                           | 2 272        | 2 272                    |                         |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 27 662       | 27 662                   |                         |
| Impôts sur les bénéfices                                 |              |                          |                         |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 61 429       | 61 429                   |                         |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés             |              |                          |                         |
| Divers   |              |                          |                         |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                          |                         |
| Débiteurs divers   | 79 731       | 79 731                   |                         |
| Charges constatées d'avance                              | 2 331        | 2 331                    |                         |
|  | <b>TOTAL</b> | <b>223 850</b>           | <b>223 850</b>          |

(1) Dont prêts accordés en cours d'exercice

(1) Dont remboursements obtenus en cours d'exercice

| 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 |
| <b>Emprunts obligataires et assimilés</b>                |              |                               |                         |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : |              |                               |                         |                           |
| - A 1 an max. à l'origine                                | 30 758       | 30 758                        |                         |                           |
| - A plus d'1 an à l'origine                              | 11 571       | 4 616                         | 6 955                   |                           |
| <b>Emprunts et dettes financières diverses</b>           |              |                               |                         |                           |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 139 640      | 139 640                       |                         |                           |
| Dettes des legs ou donations                             |              |                               |                         |                           |
| Personnel et comptes rattachés                           | 18 477       | 18 477                        |                         |                           |
| Sécurité sociale et autre organismes sociaux             | 18 506       | 18 506                        |                         |                           |
| Impôts sur les bénéfices                                 | 35 305       | 35 305                        |                         |                           |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 13 859       | 13 859                        |                         |                           |
| Autres impôts, taxes et assimilés                        | 787          | 787                           |                         |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés          | 78 541       | 78 541                        |                         |                           |
| Confédération, fédération, union, associations affiliées |              |                               |                         |                           |
| Autres dettes  |              |                               |                         |                           |
| Produits constatés d'avance                              | 17 954       | 17 954                        |                         |                           |
|  | <b>TOTAL</b> | <b>365 398</b>                | <b>358 443</b>          | <b>6 955</b>              |

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

3 513

# 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 |                             |                         |               |                              |                           |
| Fonds propres avec droit de reprise |                             |                         |               |                              |                           |
| Ecarts de réévaluation              |                             |                         |               |                              |                           |
| Réserves                            |                             |                         |               |                              |                           |
| Report à nouveau                    | 125 769                     | -9 123                  |               |                              | 116 646                   |
| Excédent ou déficit de l'exercice   | -9 123                      |                         |               |                              | 177 720                   |
| <b>Situation nette</b>              | <b>116 646</b>              | <b>-9 123</b>           |               |                              | <b>294 366</b>            |
| Dotations consommables              |                             |                         |               |                              |                           |
| Subventions d'investissement        | 76 943                      |                         | 70 000        | 27 849                       | 119 094                   |
| Provisions règlementées             |                             |                         |               |                              |                           |
| <b>TOTAL</b>                        | <b>193 589</b>              | <b>-9 123</b>           | <b>70 000</b> | <b>27 849</b>                | <b>413 460</b>            |

# Etat des provisions et dépréciations

|   | Montant<br>début<br>exercice     | Augmentatio<br>Dotations<br>ex. | Diminutions : reprises ex. |                  | Montant à<br>la fin de<br>l'exercice |
|---|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------|--------------------------------------|
|   |                                  |                                 | Utilisées                  | Non<br>utilisées |                                      |
| <b>Provisions réglementées</b>  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour investissements                                       |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions relatives aux stocks                                       |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions relatives aux éléments d'actif                             |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Amortissements dérogatoires   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Autres provisions réglementées  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>TOTAL I</b>                   |                                 |                            |                  |                                      |
| <b>Provisions pour risques et charges</b>                             |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour risques   | 44 484                           |                                 | 44 484                     |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  | 9 275                           |                            |                  | 9 275                                |
| Provisions pour charges sur legs ou donations                         |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour pensions et obligations similaires                    |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour impôts  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices            |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Autres provisions pour risques et charges                             |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>TOTAL II</b>                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>44 484</b>                    | <b>9 275</b>                    | <b>44 484</b>              |                  | <b>9 275</b>                         |
| <b>Provisions pour dépréciations</b>                                  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Immobilisations   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur stocks et en-cours  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur comptes clients   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur comptes de confédérations, fédérations, unions, entités affiliées |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Sur créances reçues par legs ou donations                             |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
| Autres dépréciations  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>Total III</b>                 |                                 |                            |                  |                                      |
|   | <b>TOTAL GENERAL ( I+II+III)</b> | <b>44 484</b>                   | <b>9 275</b>               | <b>44 484</b>    | <b>9 275</b>                         |
| Dont dotations et reprises :  |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 | 9 275                      | 44 484           |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |
|   |                                  |                                 |                            |                  |                                      |

# Contributions volontaires en nature

|  | Répartition par nature de charge     |                |
|--|--------------------------------------|----------------|
|  | 31/12/2020                           | 31/12/2019     |
|  | Débit                                | Débit          |
| <b>860 - Secours en nature (alimentaire, vestimentaires,...)</b>         |                                      |                |
|  | <b>TOTAL</b>                         |                |
| <b>861 - Mise a disposition gratuite de biens (locaux, matériel,...)</b> |                                      |                |
|  | <b>TOTAL</b>                         |                |
| <b>862 - Prestation</b>  |                                      |                |
|  | <b>TOTAL</b>                         |                |
| <b>864 - Personnel bénévole</b>  |                                      |                |
| Bénévolat  | -27 013                              | -66 600        |
|  | <b>TOTAL</b>                         | <b>-66 600</b> |
|  | <b>TOTAL GENERAL</b>                 | <b>-66 600</b> |
|  | Répartition par nature de ressources |                |
|  | 31/12/2020                           | 31/12/2019     |
|  | Crédit                               | Crédit         |
| <b>870 - Dons en nature</b>  |                                      |                |
|  | <b>TOTAL</b>                         |                |
| <b>871 - Prestation en nature</b>  |                                      |                |
|  | <b>TOTAL</b>                         |                |
| <b>875 - Bénévolat</b>   |                                      |                |
| Bénévolat  | 27 013                               | 66 600         |
|  | <b>TOTAL</b>                         | <b>66 600</b>  |
|  | <b>TOTAL GENERAL</b>                 | <b>66 600</b>  |



# Charges à payer et produits à recevoir

| Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le |                |
|---|------------------|----------------|
|   | 31/12/2020       | 31/12/2019     |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)   |                  |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit    | 42 329           | 31 929         |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                  | 139 640          | 154 159        |
| Dettes des legs ou donations                              |                  |                |
| Dettes fiscales et sociales                               | 86 934           | 85 099         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           | 78 541           |                |
| Autres dettes   |                  |                |
| Instrument de trésorerie                                  |                  |                |
| <b>TOTAL</b>  | <b>347 444</b>   | <b>271 187</b> |

| Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Exercice clos le |                |
|--|------------------|----------------|
|  | 31/12/2020       | 31/12/2019     |
| Créances clients, usagers et comptes rattachés               | 50 426           | 50 803         |
| Créances reçues par legs ou donations                        |                  |                |
| Autres   | 171 094          | 117 750        |
| Valeurs mobilières de placement                              | 30 622           | 30 363         |
| Instrument de trésorerie                                     |                  |                |
| Valeurs mobilières de placement                              | 351 220          | 143 945        |
| Disponibilités   | 351 220          | 143 945        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>603 361</b>   | <b>342 861</b> |

# Produits et charges constatés d'avance

| Produits constatés d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Produits d'exploitation     | 17 954           | 7 701            |
| Produits financiers         |                  |                  |
| Produits exceptionnels      |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>17 954</b>    | <b>7 701</b>     |

  

| Charges constatées d'avance | Exercice clos le | Exercice clos le |
|-----------------------------|------------------|------------------|
|                             | 31/12/2020       | 31/12/2019       |
| Charges d'exploitation      | 2 331            | 34 569           |
| Charges financières         |                  |                  |
| Charges exceptionnelles     |                  |                  |
| <b>TOTAL</b>                | <b>2 331</b>     | <b>34 569</b>    |

# Détail des comptes

# Bilan Actif détaillé

| ACTIF   | Solde          |                   | Variation         |                  |
|---|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
|   | Au             | Au                | Montant           | %                |
|   | 31/12/2020     | 31/12/2019        |                   |                  |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                |                   |                   |                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                |                   |                   |                  |
| Frais d'établissement                                   |                |                   |                   |                  |
| Frais de recherche et de développement                  |                |                   |                   |                  |
| Donations temporaires d'usufruit                        |                |                   |                   |                  |
| Concessions, brevets et droits similaires               |                |                   |                   |                  |
| 205000 Concessions et droits similaires                 | 1 484.70       | 1 484.70          |                   |                  |
| 280500 Amortis. concess. & droits simil.                | -1 484.70      | -1 484.70         |                   |                  |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                |                   |                   |                  |
| 208000 Autres immobilisat. incorporelles                | 10 555.00      | 10 555.00         |                   |                  |
| 280800 Amortis. autres immobil. incorpor.               | -10 555.00     | -10 555.00        |                   |                  |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                |                   |                   |                  |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles             |                |                   |                   |                  |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                |                   |                   |                  |
| Terrains  |                |                   |                   |                  |
| Constructions   |                |                   |                   |                  |
| Installations tech., matériel et outillages industriels | 147 200.97     | 96 079.36         | 51 121.61         | 53.21            |
| 215400 Installations techniques, matériel               | 492 453.37     | 419 821.95        | 72 631.42         | 17.30            |
| 281540 Amort. matériel et outillage indust              | -345 252.40    | -323 742.59       | -21 509.81        | -6.64            |
| Autres immobilisations corporelles                      | 32 222.61      | 36 404.69         | -4 182.08         | -11.49           |
| 218100 Instal.gales, agenct, aménagt.div.               | 77 866.76      | 77 059.07         | 807.69            | 1.05             |
| 218200 Matériel de transport                            | 2 271.97       | 2 271.97          |                   |                  |
| 218300 Matériel de bureau                               | 59 277.71      | 55 814.14         | 3 463.57          | 6.21             |
| 218410 Autres matériels                                 | 2 100.00       | 2 100.00          |                   |                  |
| 228000 Biens mis à disposition                          |                | 1 097 586.68      | -1 097 586.68     | -100.00          |
| 281810 Amortis. instal. gales, agenct. div              | -54 136.46     | -51 007.18        | -3 129.28         | -6.13            |
| 281820 Amortis. matériel de transport                   | -2 271.97      | -2 271.97         |                   |                  |
| 281830 Amortis. matér.bureau et informat.               | -52 885.40     | -47 561.34        | -5 324.06         | -11.19           |
| 282800 Amort. biens mis à disposition                   |                | -1 097 586.68     | 1 097 586.68      | -100.00          |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                |                   |                   |                  |
| Avances et acomptes sur immo. corporelles               |                |                   |                   |                  |
| Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés |                |                   |                   |                  |
| <b>Immobilisations financières</b>                      |                |                   |                   |                  |
| Participations et créances rattachées                   | 500.00         | 500.00            |                   |                  |
| 261800 Titres de participation                          | 500.00         | 500.00            |                   |                  |
| Autres titres immobilisés                               |                |                   |                   |                  |
| Prêts   |                |                   |                   |                  |
| Autres immobilisations financières                      |                | 3 000.00          | -3 000.00         | -100.00          |
| 276100 Créances diverses                                |                | 3 000.00          | -3 000.00         | -100.00          |
|   | <b>TOTAL I</b> | <b>179 923.58</b> | <b>135 984.05</b> | <b>43 939.53</b> |
|   |                |                   |                   | <b>32.31</b>     |
| Comptes de liaison II                                   |                |                   |                   |                  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                |                   |                   |                  |
| Stocks et encours                                       | 2 517.58       | 3 547.27          | -1 029.69         | -29.01           |
| 370000 Stocks de marchandises                           | 2 517.58       | 3 547.27          | -1 029.69         | -29.01           |
| <b>Créances</b>   |                |                   |                   |                  |
| Créances clients et comptes rattachés                   | 50 425.94      | 50 803.30         | -377.36           | -0.74            |

| ACTIF                                      | Solde   |                   | Montant           | Variation         |              |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|  | Au  | Au                |                   | %                 |              |
|  | 31/12/2020  | 31/12/2019        |                   |                   |              |
| 411001 Conseil régional du centre          |   | 13 500.00         | -13 500.00        | -100.00           |              |
| 411100 Clients                             | 9 959.27  | 14 538.16         | -4 578.89         | -31.50            |              |
| 418100 Clients - factures à établir        | 40 466.67   | 22 765.14         | 17 701.53         | 77.76             |              |
| Créances reçues par legs ou donations      |   |                   |                   |                   |              |
| Autres                                     | 171 093.53  | 117 750.18        | 53 343.35         | 45.30             |              |
| 404000 Fournisseurs d'immobilisations      |   | 5 104.00          | -5 104.00         | -100.00           |              |
| 409100 Fournisseurs - acomptes s/commandes | 7 967.15  |                   | 7 967.15          | -                 |              |
| 409600 Fournisseurs - emballages à rendre  | 394.40  | 783.00            | -388.60           | -49.68            |              |
| 409700 Fournisseurs débiteurs              | 932.00  |                   | 932.00            | -                 |              |
| 426000 Chèques déjeuner                    | 2 272.00  | 3 744.00          | -1 472.00         | -39.32            |              |
| 432000 Urssaf                              | 27 661.64   |                   | 27 661.64         | -                 |              |
| 445620 Tva déductible s/immobilisations    |   | 439.36            | -439.36           | -100.00           |              |
| 445660 Tva déductible s/aut.biens et sces  | 2 158.43  | 8 270.00          | -6 111.57         | -73.91            |              |
| 445670 Crédit de tva à reporter            | 48 792.70   | 22 004.22         | 26 788.48         | 121.75            |              |
| 445680 Tva sur factures non parvenues      |   | 5 671.20          | -5 671.20         | -100.00           |              |
| 445717 Tva collectée 10 %                  |   | 4.73              | -4.73             | -100.00           |              |
| 445860 Tva sur factures non parvenues      | 10 477.71   | 1 963.00          | 8 514.71          | 433.77            |              |
| 467100 Autres comptes débiteurs/créditeurs | 3 500.00  | 3 500.00          |                   |                   |              |
| 468700 Divers - produits à recevoir        | 66 937.50   | 66 266.67         | 670.83            | 1.01              |              |
| Valeurs mobilières de placement            | 30 622.00   | 30 362.50         | 259.50            | 0.85              |              |
| 508000 Autres valeurs mob. et creanc. ass  | 30 622.00   | 30 362.50         | 259.50            | 0.85              |              |
| Instrument de Trésorerie                   |   |                   |                   |                   |              |
| Disponibilité                              | 351 219.66  | 143 945.12        | 207 274.54        | 144.00            |              |
| 512000 Crédit coopératif                   | 143 445.17  | 99 763.50         | 43 681.67         | 43.78             |              |
| 512100 Compte livret                       | 120 303.13  | 212.39            | 120 090.74        | +1 000.00         |              |
| 512200 Credit mutuel                       | 73 614.94   | 28 861.62         | 44 753.32         | 155.06            |              |
| 531110 Caisse association                  | 12 752.91   | 6 488.81          | 6 264.10          | 96.53             |              |
| 531120 Caisse bar                          | 466.50  | 461.50            | 5.00              | 1.08              |              |
| 531130 Caisse billetterie                  | 353.00  | 353.00            |                   |                   |              |
| 531140 Caisse adhésions                    | 200.00  | 200.00            |                   |                   |              |
| 531150 Caisse vestiaire                    | 80.00   | 80.00             |                   |                   |              |
| 581000 Remise de chèques                   |   | 610.50            | -610.50           | -100.00           |              |
| 582000 Remises d'espèces                   |   | 6 705.70          | -6 705.70         | -100.00           |              |
| 588110 Weezevent abonnement à recevoir     | 4.01  | 174.10            | -170.09           | -97.70            |              |
| 588200 Avantage loisirs                    |   | 34.00             | -34.00            | -100.00           |              |
| Charges constatées d'avance                | 2 330.51  | 34 568.67         | -32 238.16        | -93.26            |              |
| 486000 Charges constatées d'avance         | 2 330.51  | 34 568.67         | -32 238.16        | -93.26            |              |
|  | <b>TOTAL III</b>                                  | <b>608 209.22</b> | <b>380 977.04</b> | <b>227 232.18</b> | <b>59.64</b> |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler IV    |   |                   |                   |                   |              |
| Primes de remboursement des obligations V  |   |                   |                   |                   |              |
| Ecart de conversion actif VI               |   |                   |                   |                   |              |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>788 132.80</b> | <b>516 961.09</b> | <b>271 171.71</b> | <b>52.45</b> |

# Bilan Passif détaillé

| PASSIF  | Solde                  |                   | Montant           | Variation         |               |
|---|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
|   | Au                     | Au                |                   | %                 |               |
|   | 31/12/2020             | 31/12/2019        |                   |                   |               |
| <b>FONDS PROPRES</b>                                    |                        |                   |                   |                   |               |
| <b>Fonds propres sans droit de reprise</b>              |                        |                   |                   |                   |               |
| Fonds propres statutaires                               |                        |                   |                   |                   |               |
| Fonds propres complémentaires                           |                        |                   |                   |                   |               |
| <b>Fonds propres avec droit de reprise</b>              |                        |                   |                   |                   |               |
| Fonds propres statutaires                               |                        |                   |                   |                   |               |
| Fonds propres complémentaires                           |                        |                   |                   |                   |               |
| Ecarts de réévaluation                                  |                        |                   |                   |                   |               |
| <b>Réserves</b>   |                        |                   |                   |                   |               |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                        |                   |                   |                   |               |
| Réserves pour projet de l'entité                        |                        |                   |                   |                   |               |
| Autres réserves   |                        |                   |                   |                   |               |
| Report à nouveau  | 116 645.95             | 125 769.17        | -9 123.22         | -7.25             |               |
| 110000 Report à nouveau (solde créditeur)               | 116 645.95             | 125 769.17        | -9 123.22         | -7.25             |               |
| <b>Excédent ou déficit de l'exercice</b>                | <b>177 720.14</b>      | <b>-9 123.22</b>  | <b>186 843.36</b> | <b>-2 048.00</b>  |               |
|   | <b>Situation nette</b> | <b>294 366.09</b> | <b>116 645.95</b> | <b>177 720.14</b> | <b>152.36</b> |
| Fonds propres consommables                              |                        |                   |                   |                   |               |
| Subventions d'investissement                            | 119 093.88             | 76 943.10         | 42 150.78         | 54.78             |               |
| 131100 Subventions d'investissement                     | 278 310.03             | 241 310.03        | 37 000.00         | 15.33             |               |
| 139100 Sub. d'équipement inscrites au c/r               | -159 216.15            | -164 366.93       | 5 150.78          | 3.13              |               |
| Provisions réglementées                                 |                        |                   |                   |                   |               |
|   | <b>TOTAL I</b>         | <b>413 459.97</b> | <b>193 589.05</b> | <b>219 870.92</b> | <b>113.58</b> |
| Comptes de liaison II                                   |                        |                   |                   |                   |               |
| <b>FONDS REPORTES ET DEDIES</b>                         |                        |                   |                   |                   |               |
| Fonds reportés liés aux legs ou donations               |                        |                   |                   |                   |               |
| Fonds dédiés  |                        |                   |                   |                   |               |
|   | <b>TOTAL III</b>       |                   |                   |                   |               |
| <b>PROVISIONS</b>                                       |                        |                   |                   |                   |               |
| Provisions pour risques                                 | 9 275.00               | 44 484.00         | -35 209.00        | -79.15            |               |
| 151500 Provision remise en état des biens               |                        | 44 484.00         | -44 484.00        | -100.00           |               |
| 151800 Autre provision pour risque                      | 9 275.00               |                   | 9 275.00          | -                 |               |
| Provisions pour charges                                 |                        |                   |                   |                   |               |
|   | <b>TOTAL IV</b>        | <b>9 275.00</b>   | <b>44 484.00</b>  | <b>-35 209.00</b> | <b>-79.15</b> |
| <b>DETTES</b>   |                        |                   |                   |                   |               |
| Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs) |                        |                   |                   |                   |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit  | 42 328.87              | 31 929.01         | 10 399.86         | 32.57             |               |
| 164100 Emprunt cic                                      |                        | 618.00            | -618.00           | -100.00           |               |
| 164110 Emprunt 23 k€                                    | 11 570.59              | 13 848.34         | -2 277.75         | -16.44            |               |
| 588100 Weezevent à recevoir                             | 23 162.92              | 13 800.75         | 9 362.17          | 67.84             |               |
| 588120 Weezevent cashless                               | 7 595.36               | 3 661.92          | 3 933.44          | 107.40            |               |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                        |                   |                   |                   |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 139 639.99             | 154 158.74        | -14 518.75        | -9.42             |               |
| 401001 France boissons-erval                            |                        | 2 339.17          | -2 339.17         | -100.00           |               |
| 401100 Fournisseurs                                     | 53 402.56              | 90 386.64         | -36 984.08        | -40.92            |               |
| 408000 Fournisseurs - factures non parvenues            | 86 237.43              | 61 432.93         | 24 804.50         | 40.38             |               |

| PASSIF   | Solde   |                   | Montant           | Variation         |              |
|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
|  | Au  | Au                |                   | %                 |              |
|  | 31/12/2020  | 31/12/2019        |                   |                   |              |
| <b>Dettes des legs ou donations</b>                    |   |                   |                   |                   |              |
| Dettes fiscales et sociales                            | 86 934.22   | 85 099.49         | 1 834.73          | 2.16              |              |
| 421100 Personnel - rémunérations dues                  | 157.55  | 9.59              | 147.96            | +1 000.00         |              |
| 428200 Dettes provis. pr congés à payer                | 16 715.14   | 15 957.73         | 757.41            | 4.74              |              |
| 428610 Compte épargne temps                            | 1 604.56  | 1 555.82          | 48.74             | 3.15              |              |
| 432000 Urssaf  |   | 11 742.35         | -11 742.35        | -100.00           |              |
| 437100 Audiens   | 3 057.53  | 3 242.36          | -184.83           | -5.68             |              |
| 437120 Congés spectacles                               | 452.52  | 300.04            | 152.48            | 51.00             |              |
| 437210 Pôle emploi spectacle                           | 888.67  | 1 030.60          | -141.93           | -13.77            |              |
| 437220 Pôle emploi région centre                       | 354.52  | 225.76            | 128.76            | 57.08             |              |
| 437400 Afdas   | 1 084.31  | 6 054.88          | -4 970.57         | -82.10            |              |
| 437510 Mutuelle harmony mutuelle                       | 2 270.24  | 1 660.84          | 609.40            | 36.66             |              |
| 437800 Fnas  | 1 241.79  | 1 146.17          | 95.62             | 8.38              |              |
| 437810 Cmb   | 139.60  | 165.56            | -25.96            | -15.66            |              |
| 437840 Apds taxe d'apprentissage                       | 308.17  |                   | 308.17            | -                 |              |
| 437850 Fcap  | 214.01  | 229.02            | -15.01            | -6.55             |              |
| 438200 Charges sociales s/congés à payer               | 7 521.81  | 7 180.97          | 340.84            | 4.75              |              |
| 438210 Charges sociales sur cet                        | 972.49  | 694.80            | 277.69            | 39.86             |              |
| 442100 Prélèvement à la source                         | 748.80  | 1 054.29          | -305.49           | -28.94            |              |
| 444000 Etat - impôts sur les bénéficiaires             | 35 305.00   |                   | 35 305.00         | -                 |              |
| 445710 Tva collectée sur subventions                   | 7 108.79  | 7 108.79          |                   |                   |              |
| 445712 Tva collectée 5,5 %                             |   | 17 647.69         | -17 647.69        | -100.00           |              |
| 445716 Tva collectée 20 %                              | 5.60  | 4 141.19          | -4 135.59         | -99.86            |              |
| 445870 Tva sur factures à établir                      | 6 744.45  | 333.00            | 6 411.45          | +1 000.00         |              |
| 445880 Tva sur produits à recevoir                     |   | 3 460.86          | -3 460.86         | -100.00           |              |
| 447110 Trésor public retenue à la source               | 38.67   | 48.18             | -9.51             | -18.75            |              |
| 448600 Etat - autres charges à payer                   |   | 109.00            | -109.00           | -100.00           |              |
| <b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b> |   |                   |                   |                   |              |
| 404000 Fournisseurs d'immobilisations                  | 78 541.20   |                   | 78 541.20         | -                 |              |
| <b>Autres dettes</b>                                   |   |                   |                   |                   |              |
| <b>Instrument de trésorerie</b>                        |   |                   |                   |                   |              |
| Produits constatés d'avance                            | 17 953.55   | 7 700.80          | 10 252.75         | 133.14            |              |
| 487000 Produits constatés d'avance                     | 17 953.55   | 7 700.80          | 10 252.75         | 133.14            |              |
|  | <b>TOTAL V</b>                                    | <b>365 397.83</b> | <b>278 888.04</b> | <b>86 509.79</b>  | <b>31.02</b> |
| <b>Ecart de conversion passif VI</b>                   |   |                   |                   |                   |              |
|  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)</b> | <b>788 132.80</b> | <b>516 961.09</b> | <b>271 171.71</b> | <b>52.45</b> |

# Compte de résultat détaillé

| COMPTE DE RESULTAT  | Solde      |            |            | Variation |
|---|------------|------------|------------|-----------|
|   | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Montant    | %         |
| <b>Produits d'exploitation</b>  |            |            |            |           |
| Cotisations   | 1 193.00   | 5 994.82   | -4 801.82  | -80.10    |
| 756100 Cotisations membres actifs exo                                 | 239.00     | 1 552.50   | -1 313.50  | -84.61    |
| 756200 Cotisations usagers bar exo                                    | 954.00     | 4 442.32   | -3 488.32  | -78.52    |
| Ventes de biens   | 57 782.00  | 126 394.84 | -68 612.84 | -54.28    |
| 707110 Ventes 20%   | 52 626.08  | 112 276.70 | -59 650.62 | -53.13    |
| 707115 Ventes 5,50 %  |            | 1 280.57   | -1 280.57  | -100.00   |
| 707117 Ventes 10 %  | 3 840.08   | 6 258.37   | -2 418.29  | -38.64    |
| 707130 Consommations adhérents 20%                                    | 444.17     | 1 844.17   | -1 400.00  | -75.92    |
| 707800 Vente de gobelets  | 871.67     | 4 735.03   | -3 863.36  | -81.58    |
| - dont ventes de dons en nature                                       |            |            |            |           |
| Ventes de prestations de services                                     | 195 543.53 | 294 471.39 | -98 927.86 | -33.59    |
| 706110 Recettes de billetterie 5.50%                                  | 72 228.77  | 139 237.65 | -67 008.88 | -48.13    |
| 706120 Recettes cessions de spect. 5.5%                               |            | 3 083.33   | -3 083.33  | -100.00   |
| 706200 Recettes de coréalizations 20%                                 |            | 381.04     | -381.04    | -100.00   |
| 706300 Produits des partenariats                                      | 72 000.00  |            | 72 000.00  | -         |
| 706500 Recettes d'abonnements 20%                                     | 1 608.34   | 3 575.01   | -1 966.67  | -55.02    |
| 706600 Recettes locations de salle 20%                                | 3 581.86   | 8 111.78   | -4 529.92  | -55.84    |
| 706820 Recettes filages 20%   | 2 034.30   | 7 058.81   | -5 024.51  | -71.19    |
| 706840 Prestations de communication                                   | 25 388.56  | 22 917.00  | 2 471.56   | 10.79     |
| 706900 Coproductions 20%  | 9 533.33   | 21 777.52  | -12 244.19 | -56.23    |
| 708810 Produits des partenariats                                      |            | 62 108.55  | -62 108.55 | -100.00   |
| 708820 Recettes vestiaires 20%  | 1 310.81   | 4 458.39   | -3 147.58  | -70.59    |
| 708840 Prestations vidéo  | 3 148.78   | 5 464.53   | -2 315.75  | -42.38    |
| 708850 Autres prestations services 20 %                               | 4 708.78   | 16 297.78  | -11 589.00 | -71.11    |
| - dont parrainages  | 72 000.00  |            | 72 000.00  | -         |
| 706300 Produits des partenariats                                      | 72 000.00  |            | 72 000.00  | -         |
| Produits de tiers financeurs  |            |            |            |           |
| Concours publics et subventions d'exploitation                        | 876 086.90 | 820 681.24 | 55 405.66  | 6.75      |
| 740000 Subventions d'exploitation                                     | 38 493.00  |            | 38 493.00  | -         |
| 741200 Subvention-drac exo  | 180 000.00 | 160 000.00 | 20 000.00  | 12.50     |
| 741300 Subv.région centre culture exo                                 | 85 000.00  | 79 500.00  | 5 500.00   | 6.92      |
| 741400 Subvention-département exo                                     | 30 000.00  | 9 000.00   | 21 000.00  | 233.33    |
| 741600 Subventions-ville d'orléans                                    | 474 000.00 | 390 285.58 | 83 714.42  | 21.45     |
| 742100 Fonds de soutien cnv exo                                       |            | 3 000.00   | -3 000.00  | -100.00   |
| 742130 Cnv aide à la diffusion  | 26 695.51  | 25 650.00  | 1 045.51   | 4.08      |
| 742140 Droit de tirage cnv exo  | 3 432.13   | 3 573.12   | -140.99    | -3.95     |
| 748210 Subv affectée drac   | 1 500.00   | 20 288.00  | -18 788.00 | -92.61    |
| 748230 Ministere education nationale                                  | 750.00     |            | 750.00     | -         |
| 748310 Subv affectée création region                                  |            | 25 884.54  | -25 884.54 | -100.00   |
| 748320 Subv affectée divers region                                    | 12 216.26  | 12 500.00  | -283.74    | -2.27     |
| 748400 Sub affectée divers départementloiret                          | 4 000.00   | 21 000.00  | -17 000.00 | -80.95    |
| 748600 Sub affectée ville orleans                                     |            | 50 000.00  | -50 000.00 | -100.00   |
| 748710 Sacem 20%  | 13 000.00  | 13 000.00  |            |           |
| 748730 Subv affectée adami  | 7 000.00   | 7 000.00   |            |           |
| Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable |            |            |            |           |
| Ressources liées à la générosité du public                            |            |            |            |           |
| Dons manuels  |            |            |            |           |
| Mécénats  | 8 570.00   |            | 8 570.00   | -         |
| 754200 Mécénats   | 8 570.00   |            | 8 570.00   | -         |



| COMPTE DE RESULTAT  | Solde          |                     |                     | Variation         |
|---|----------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|   | 31/12/2020     | 31/12/2019          | Montant             | %                 |
| Legs, donations et assurances-vie   |                |                     |                     |                   |
| Contributions financières   |                |                     |                     |                   |
| Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges | 62 848.37      | 11 032.42           | 51 815.95           | 469.69            |
| 781500 Repris.s/provis.risques & charges  | 44 484.00      |                     | 44 484.00           | -                 |
| 791100 Transfert charges de personnel   | 2 028.33       | 88.18               | 1 940.15            | +1 000.00         |
| 791110 Appui emplois associatifs  | 15 033.33      | 10 045.84           | 4 987.49            | 49.64             |
| 791800 Autres transfert de charges  | 1 302.71       | 898.40              | 404.31              | 45.10             |
| Utilisations des fonds dédiés   |                |                     |                     |                   |
| Autres produits   | 224.08         | 504.53              | -280.45             | -55.64            |
| 758200 Ecart de caisse  | 224.08         | 504.53              | -280.45             | -55.64            |
|   | <b>TOTAL I</b> | <b>1 202 247.88</b> | <b>1 259 079.24</b> | <b>-56 831.36</b> |
|   |                |                     |                     | <b>-4.51</b>      |
| <b>Charges d'exploitation</b>   |                |                     |                     |                   |
| Achats de marchandises  | 18 660.17      | 50 227.68           | -31 567.51          | -62.85            |
| 602200 Achats de billets  | 40.00          | 613.25              | -573.25             | -93.47            |
| 607100 Achats de boissons   | 22 472.61      | 51 485.41           | -29 012.80          | -56.35            |
| 607120 Consommations offertes   | 6.51           | 101.80              | -95.29              | -93.14            |
| 607130 Consommations offertes adhérents   | 249.16         | 1 032.05            | -782.89             | -75.87            |
| 607800 Achats de gobelets   | 2 096.49       | 2 470.77            | -374.28             | -15.18            |
| 609700 R.r.r.obtenus s/ach.de marchandises                                      | -6 204.60      | -5 475.60           | -729.00             | -13.31            |
| Variation de stocks   | 1 029.69       | -1 872.59           | 2 902.28            | -154.99           |
| 603700 Variat. stocks marchandises  | 1 029.69       | -1 872.59           | 2 902.28            | -154.99           |
| Autres achats et charges externes   | 444 159.40     | 672 353.63          | -228 194.23         | -33.94            |
| 604030 Etudes et prestations diverses   | 50 883.00      | 26 937.96           | 23 945.04           | 88.89             |
| 604110 Achats de concerts l'astrolabe   | 103 308.99     | 226 265.68          | -122 956.69         | -54.34            |
| 606320 Petit mat. électrique et technique                                       | 1 671.72       | 5 104.85            | -3 433.13           | -67.25            |
| 606380 Petits équipements   | 4 697.68       | 4 547.22            | 150.46              | 3.32              |
| 606410 Fournitures de bureau  | 1 132.02       | 1 127.01            | 5.01                | 0.44              |
| 606460 Petit matériel informatique  | 164.74         | 1 116.16            | -951.42             | -85.22            |
| 606500 Fournit. specifi. au spectacle   |                | 98.28               | -98.28              | -100.00           |
| 606510 Fournitures de décoration  | 1 653.49       | 18 618.27           | -16 964.78          | -91.12            |
| 606600 Carburant  | 572.00         | 894.18              | -322.18             | -36.02            |
| 611200 Collage d'affiches   | 4 013.40       | 5 878.00            | -1 864.60           | -31.73            |
| 612200 Redevances crédit-bail mobilier  | 5 499.83       | 5 310.32            | 189.51              | 3.58              |
| 613520 Locations de matériel technique  | 42 725.30      | 46 827.88           | -4 102.58           | -8.76             |
| 613530 Locations de structure et équipements                                    | 9 613.76       | 6 613.42            | 3 000.34            | 45.38             |
| 613540 Location matériel de transport   | 2 080.95       | 1 673.00            | 407.95              | 24.39             |
| 613550 Location tpe   | 1 480.00       | 1 039.50            | 440.50              | 42.31             |
| 613560 Location local   | 11 101.14      | 7 427.13            | 3 674.01            | 49.47             |
| 614000 Charges locatives & copropriété  | 26 147.62      | 31 878.47           | -5 730.85           | -17.97            |
| 615500 Entretien sur biens mobiliers  | 780.16         | 1 296.77            | -516.61             | -39.86            |
| 615520 Entretien du matériel technique  | 1 207.22       | 2 173.06            | -965.84             | -44.45            |
| 615550 Prestations de sécurité  | 23 308.05      | 38 006.70           | -14 698.65          | -38.67            |
| 615600 Prestations nettoyage de salles  | 8 023.90       | 16 015.40           | -7 991.50           | -49.90            |
| 615610 Maintenance logicielle   | 2 148.92       | 2 223.66            | -74.74              | -3.37             |
| 616000 Primes d'assurance   | 17 812.25      | 14 684.13           | 3 128.12            | 21.30             |
| 618100 Documentation générale   | 830.06         | 1 370.29            | -540.23             | -39.42            |
| 618200 Frais de colloques   |                | 14.21               | -14.21              | -100.00           |
| 622200 Commissions et courtages sur ventes                                      | 153.05         | 523.69              | -370.64             | -70.80            |
| 622220 Commissions sur ventes billets   | 3 820.56       | 7 772.12            | -3 951.56           | -50.84            |
| 622630 Honoraires administratifs  | 8 756.06       | 10 601.51           | -1 845.45           | -17.41            |
| 622640 Honoraires techniques  | 22 107.00      | 21 579.00           | 528.00              | 2.45              |
| 622650 Honoraires graphiques  | 9 250.00       | 14 068.00           | -4 818.00           | -34.25            |
| 622700 Frais d'actes et contentieux   |                | 50.00               | -50.00              | -100.00           |
| 623100 Annonces et insertions   | 3 525.82       | 4 826.27            | -1 300.45           | -26.94            |
| 623200 Prestations  | 7 399.60       | 8 488.72            | -1 089.12           | -12.83            |
| 623400 Cadeaux aux usagers  | 397.33         | 425.97              | -28.64              | -6.81             |

| COMPTE DE RESULTAT                         | Solde      |            |            | Variation |
|--|------------|------------|------------|-----------|
|  | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Montant    | %         |
| 623600 Catalogues et imprimés              | 6 980.80   | 18 634.84  | -11 654.04 | -62.54    |
| 623900 Partenariat                         |            | 100.00     | -100.00    | -100.00   |
| 624100 Transports sur achats               | 2 019.00   | 7 951.77   | -5 932.77  | -74.61    |
| 625110 Voyages déplcts liés structure      | 1 488.30   | 5 127.83   | -3 639.53  | -70.98    |
| 625120 Voyages déplcts liés activité       | 1 126.23   | 3 566.87   | -2 440.64  | -68.43    |
| 625610 Missions liées structure            | 2 592.02   | 7 663.02   | -5 071.00  | -66.18    |
| 625620 Missions liées activité             | 14 839.05  | 33 192.10  | -18 353.05 | -55.29    |
| 625710 Réceptions liées structure          | 1 084.03   | 4 069.93   | -2 985.90  | -73.37    |
| 625720 Réceptions liées activité           | 23 252.62  | 40 266.78  | -17 014.16 | -42.25    |
| 626100 Frais d'affranchissements           | 2 671.50   | 4 241.34   | -1 569.84  | -37.00    |
| 626510 Téléphonie fixe                     | 1 647.01   | 1 691.60   | -44.59     | -2.66     |
| 626530 Frais de connexion internet         | 2 625.75   | 1 705.00   | 920.75     | 54.02     |
| 627100 Frais bancaires                     | 1 249.58   | 1 636.81   | -387.23    | -23.64    |
| 628100 Cotisations professionnelles        | 3 542.89   | 3 597.94   | -55.05     | -1.53     |
| 628600 Prestations informatiques           | 2 775.00   | 3 430.97   | -655.97    | -19.12    |
| Aides financières                          |            |            |            |           |
| Impôts, taxes et versements assimilés      | 10 155.42  | 10 633.54  | -478.12    | -4.50     |
| 633300 Afdas permanents                    | 3 985.06   | 3 955.74   | 29.32      | 0.73      |
| 633310 Afdas intermittents                 | 917.58     | 1 089.99   | -172.41    | -15.78    |
| 633320 Formation suivie                    | 1 530.00   |            | 1 530.00   | -         |
| 633500 Apds taxe app. permanents           | 2 346.27   |            | 2 346.27   | -         |
| 633510 Apds taxe apprent. intermittents    | 12.20      |            | 12.20      | -         |
| 635110 Cotisation foncière des entreprises | 98.00      | 109.00     | -11.00     | -10.09    |
| 637820 Taxe sur spectacles-cnv             | 1 266.31   | 5 478.81   | -4 212.50  | -76.89    |
| Salaires et traitements                    |            |            |            |           |
| 641110 Salaires permanents                 | 294 555.48 | 291 257.82 | 3 297.66   | 1.13      |
| 641130 Salaires intermittents technicien   | 37 976.13  | 46 950.06  | -8 973.93  | -19.11    |
| 641140 Salaires intermittents artistes     | 8 456.79   | 10 711.19  | -2 254.40  | -21.04    |
| 641200 Congés payés                        | 757.42     | 2 106.62   | -1 349.20  | -64.07    |
| 641210 Cet                                 | 48.74      | -2.97      | 51.71      | -1 000.00 |
| 641310 Prime exceptionnelle                | 10 093.40  | 9 000.00   | 1 093.40   | 12.14     |
| 641440 Indemnités ijss                     | 978.12     |            | 978.12     | -         |
| 641450 Indemnité équipement                | 324.80     | 362.50     | -37.70     | -10.47    |
| 641460 Indemnité speciale cdii             | 252.62     | 198.03     | 54.59      | 27.78     |
| 641470 Indemnité activité partielle        | 883.78     |            | 883.78     | -         |
| Charges sociales                           |            |            |            |           |
| 645110 Urssaf permanents                   | 48 276.53  | 53 051.59  | -4 775.06  | -9.00     |
| 645120 Urssaf intermittents                | 8 835.37   | 13 892.84  | -5 057.47  | -36.41    |
| 645200 Cotisations aux mutuelles           | 6 756.62   | 4 982.52   | 1 774.10   | 35.60     |
| 645310 Cotisations retraites permanents    | 24 108.21  | 23 968.25  | 139.96     | 0.58      |
| 645320 Cotisations retraites intermittents | -271.34    | 104.18     | -375.52    | -360.58   |
| 645410 Pôle emploi permanents              | 10 552.86  | 11 945.92  | -1 393.06  | -11.66    |
| 645420 Pôle emploi intermittents           | 4 276.71   | 5 023.56   | -746.85    | -14.87    |
| 645500 Cotis. congés spectacles            | 7 483.44   | 8 327.64   | -844.20    | -10.15    |
| 645800 Cotisations autres organism. socx   | 46.00      | 124.84     | -78.84     | -63.20    |
| 647410 Fnas permanents                     | 4 293.21   | 3 710.44   | 582.77     | 15.71     |
| 647420 Fnas intermittents                  | 657.33     | 677.56     | -20.23     | -3.10     |
| 647500 Médecine du travail et pharmacie    | 1 079.52   | 1 009.24   | 70.28      | 7.04      |
| 647520 Cotis. cmb intermittents            | 139.86     | 166.18     | -26.32     | -15.66    |
| 647610 Fcap permanents                     | 853.22     | 877.00     | -23.78     | -2.74     |
| 647700 Tickets restaurants                 | 4 697.44   | 6 826.43   | -2 128.99  | -31.19    |
| 647750 Chèques cadeaux                     |            | 1 042.00   | -1 042.00  | -100.00   |
| 648000 Autres charges de personnel         |            | 440.84     | -440.84    | -100.00   |
| 648010 Prestation de formation             | 60.00      |            | 60.00      | -         |
| 648100 Prov congés et heures récup         | 340.83     | 255.09     | 85.74      | 33.73     |
| 648110 Prov. cet                           | 277.69     | -53.43     | 331.12     | -624.53   |
| 648400 Indemnité non soumise cotisation    | 1 075.80   | 3 371.15   | -2 295.35  | -68.08    |

| COMPTE DE RESULTAT   | Solde               |                     |                    | Variation       |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|-----------------|
|  | 31/12/2020          | 31/12/2019          | Montant            | %               |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                            | 47 631.20           | 52 430.82           | -4 799.62          | -9.15           |
| 681100 Dotations aux amortissements                                      | 47 631.20           | 52 430.82           | -4 799.62          | -9.15           |
| Dotations aux provisions   | 9 275.00            |                     | 9 275.00           | -               |
| 681500 Dot. prov. risques & ch. exploit.                                 | 9 275.00            |                     | 9 275.00           | -               |
| Reports en fonds dédiés  |                     |                     |                    |                 |
| Autres charges   | 9 531.06            | 21 753.77           | -12 222.71         | -56.19          |
| 651600 Droits d'auteurs  |                     | 740.55              | -740.55            | -100.00         |
| 651620 Redevance sacem   | 9 526.89            | 20 470.35           | -10 943.46         | -53.46          |
| 654000 Pertes s/créances irrécouvrables                                  |                     | 417.27              | -417.27            | -100.00         |
| 658200 Différenciels de caisses  | 4.17                | 125.60              | -121.43            | -96.83          |
| <b>TOTAL II</b>  | <b>1 018 308.52</b> | <b>1 305 853.94</b> | <b>-287 545.42</b> | <b>-22.02</b>   |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                                  | <b>183 939.36</b>   | <b>-46 774.70</b>   | <b>230 714.06</b>  | <b>-493.25</b>  |
| <b>Produits financiers</b>   |                     |                     |                    |                 |
| Produits financiers de participations                                    |                     |                     |                    |                 |
| Produits des 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            | 353.96              | 470.86              | -116.90            | -24.84          |
| 767100 Revenus sur creances participations                               | 353.96              | 470.86              | -116.90            | -24.84          |
| <b>TOTAL III</b>   | <b>353.96</b>       | <b>470.86</b>       | <b>-116.90</b>     | <b>-24.83</b>   |
| <b>Charges financières</b>   |                     |                     |                    |                 |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions    |                     |                     |                    |                 |
| Intérêts et charges assimilées   | 44.79               | 80.21               | -35.42             | -43.75          |
| 661100 Intérêts des emprunts et dettes                                   | 44.79               | 80.21               | -35.42             | -43.75          |
| Différences négatives de change  |                     |                     |                    |                 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                     |                     |                    |                 |
| <b>TOTAL IV</b>  | <b>44.79</b>        | <b>80.21</b>        | <b>-35.42</b>      | <b>-44.16</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (III - IV)</b>                                     | <b>309.17</b>       | <b>390.65</b>       | <b>-81.48</b>      | <b>-20.86</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)</b>                 | <b>184 248.53</b>   | <b>-46 384.05</b>   | <b>230 632.58</b>  | <b>-497.22</b>  |
| <b>Produits exceptionnels</b>  |                     |                     |                    |                 |
| Sur opérations de gestion  | 3 203.01            | 9 946.67            | -6 743.66          | -67.80          |
| 770000 Produits exceptionnels  | 3 203.01            | 811.93              | 2 391.08           | 294.46          |
| 771300 Liberalites perçues   |                     | 9 134.74            | -9 134.74          | -100.00         |
| Sur opérations en capital  | 53 749.22           | 27 976.52           | 25 772.70          | 92.12           |
| 775000 Produits cessions éléments d'actif                                | 25 900.00           |                     | 25 900.00          | -               |
| 777000 Quote-part des subventions virées                                 | 27 849.22           | 27 976.52           | -127.30            | -0.46           |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges          |                     |                     |                    |                 |
| <b>TOTAL V</b>   | <b>56 952.23</b>    | <b>37 923.19</b>    | <b>19 029.04</b>   | <b>50.18</b>    |
| <b>Charges exceptionnelles</b>   |                     |                     |                    |                 |
| Sur opérations de gestion  | 10 006.86           | 662.36              | 9 344.50           | +1 000.00       |
| 670000 Charges exceptionnelles   | 366.74              | 662.36              | -295.62            | -44.56          |
| 671200 Pénalités et amendes  | 35.00               |                     | 35.00              | -               |
| 671300 Dons et libéralités   | 500.00              |                     | 500.00             | -               |
| 671800 Autres charges except. de gestion                                 | 9 105.12            |                     | 9 105.12           | -               |
| Sur opérations en capital  | 18 168.76           |                     | 18 168.76          | -               |
| 675200 Valeur comptable des éléments d'actif cédés                       | 15 016.12           |                     | 15 016.12          | -               |
| 678000 Autres charges exceptionnelles                                    | 3 152.64            |                     | 3 152.64           | -               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                |                     |                     |                    |                 |
| <b>TOTAL VI</b>  | <b>28 175.62</b>    | <b>662.36</b>       | <b>27 513.26</b>   | <b>4 153.82</b> |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)</b>                                    | <b>28 776.61</b>    | <b>37 260.83</b>    | <b>-8 484.22</b>   | <b>-22.77</b>   |
| Participations des salariés VII  |                     |                     |                    |                 |

| COMPTE DE RESULTAT                                   | Solde               |                     |                    | Variation        |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|------------------|
|  | 31/12/2020          | 31/12/2019          | Montant            | %                |
| Impôts sur les bénéfices VIII                        | 35 305.00           |                     | 35 305.00          | -                |
| 695000 Impôts sur les bénéfices                      | 35 305.00           |                     | 35 305.00          | -                |
| <b>Total des produits (I + III + V)</b>              | <b>1 259 554.07</b> | <b>1 297 473.29</b> | <b>-37 919.22</b>  | <b>-2.92</b>     |
| <b>Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)</b> | <b>1 081 833.93</b> | <b>1 306 596.51</b> | <b>-224 762.58</b> | <b>-17.20</b>    |
| <b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>                           | <b>177 720.14</b>   | <b>-9 123.22</b>    | <b>186 843.36</b>  | <b>-2 048.00</b> |

# Liasse fiscale

# In Extenso

IN EXTENSO ORLÉANS SUD  
38, rue de la Marine de Loire  
45081 Orléans Cedex 1

[www.inextenso.fr](http://www.inextenso.fr)  
© 2019 In Extenso & Associés