

COMPTES ANNUELS 2020

ASSO MJC MAISON POUR TOUS

287 avenue Jean Jaurès
74800 LA ROCHE SUR FORON
NAF : 9499Z

SIRET : 77660672500039

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

Sommaire

Sommaire	1
Attestation sans observation	3
BILAN	
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	6
Compte de résultat (Suite)	7
DÉTAIL DES COMPTES	
Bilan Actif détaillé	8
Bilan Passif détaillé	10
Compte de résultat détaillé	12
Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés	17
ANNÉE DE TRANSITION CRC 1999-01 - ANC 2018-06	
Bilan Actif transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06	21
Bilan Passif transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06	22
Compte de résultat transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06	23
Compte de résultat (Suite) transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06	24
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	25
Etat des immobilisations	27
Etat des amortissements	28
Etat des provisions et dépréciations	29
Etat des créances et dettes	30
Charges à payer et produits à recevoir	31
Produits et charges constatés d'avance	32
Détail des legs, donations et assurance-vie	33
Compte de résultat par origine et destination	34
Compte de résultat par origine et destination (Suite)	35
Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public	36
Tableau de rapprochement des contributions volontaires	37

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice	38
Variation des fonds dédiés et reportés	39
Variation des fonds propres art.431-5	40
Variation des fonds propres art.432.22	41

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de **MJC MAISON POUR TOUS** relatifs à la période du **01/01/2020** au **31/12/2020**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 723 085 €
- Résultat net comptable : 50 127 €

Nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables. A la date de nos travaux, qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité, et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

En outre, les comptes ont été établis en conformité avec les principes comptables spécifiques aux Associations et Fondations, définis par le règlement ANC n°2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé non commerçante, à but non lucratif, avec ou sans activité économique et homologué par l'arrêté du 26 décembre 2018 (Journal Officiel du 30 décembre 2018).

Fait à Amancy

Le 17/05/2021

HEDIN Sophie

Expert comptable

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles	7 947	7 947		112
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	27 488	16 383	11 105	3 197
Autres immobilisations corporelles	93 632	80 590	13 041	8 748
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20		20	20
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	129 087	104 920	24 167	12 077
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et encours	4 065		4 065	2 303
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	242		242	4 285
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	89 369		89 369	28 386
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	597 028		597 028	581 366
Charges constatées d'avance	8 215		8 215	5 286
TOTAL III	698 918		698 918	621 626
Frais d'émission des emprunts IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	828 005	104 920	723 085	633 703

Bilan Passif

Bilan Passif	31/12/2020	31/12/2019
Fonds propres		
Fonds propres sans droit de reprise		
Fonds propres statutaires	17329	17329
Fonds propres complémentaires		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	51188	19913
Excédent ou déficit de l'exercice	50127	31275
Situation nette	118 644	68 517
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
TOTAL I	118 644	68 517
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	80510	
TOTAL III	80 510	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	92029	169676
TOTAL IV	92 029	169 676
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2287	2287
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30460	43848
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	48259	55819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	112851	18884
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	238045	274671
TOTAL V	431 902	395 509
Écarts de conversion passif	VI	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	723 085	633 703

Compte de résultat

Compte de résultat

Compte de résultat	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	-91 755	2 658
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	485 671	631 495
- dont parrainages		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	367 075	339 897
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	4 098	2 735
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	15 189	20 647
TOTAL I	780 278	997 433
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	378	1 439
Variation de stocks	-1 762	-115
Autres achats et charges externes	200 616	346 661
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 570	27 959
Salaires et traitements	381 354	431 455
Charges sociales	119 568	139 987
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 289	3 411
Dotations aux provisions	4 540	6 221
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 012	9 616
TOTAL II	730 566	966 634
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	49 712	30 799
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	318	469
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL III	318	469
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL IV		
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	318	469
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	50 030	31 268

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	233	468
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL V	233	468
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	137	461
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL VI	137	461
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	96	7
Participation des salariés aux résultats	VII	
Impôts sur les bénéfices	VIII	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	780 830	998 370
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	730 703	967 095
EXCÉDENT OU DÉFICIT	50 127	31 275

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		
Prestations en nature	352 635	
Bénévolat	23 545	68 700
TOTAL	376 180	68 700
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	352 635	
Prestations en nature		
Personnel bénévole	23 545	68 700
TOTAL	376 180	68 700

Détails de comptes

Bilan Actif détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Autres immobilisations incorporelles		111.67	-111.67	-100.00
20800000 LOGICIELS	7 946.83	8 102.83	-156.00	-1.93
28080000 AMORT LOGICIELS	-7 946.83	-7 991.16	44.33	0.55
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	11 105.44	3 196.83	7 908.61	247.36
21500000 MATERIEL ET OUTIL D'ACTIV	27 488.17	24 115.22	3 372.95	13.99
28150000 AMORT MAT & OUTIL D'ACTIV	-16 382.73	-20 918.39	4 535.66	21.68
Autres immobilisations corporelles	13 041.45	8 748.02	4 293.43	49.07
21810000 INSTAL./AGENC.DIVERS	60 003.01	68 720.01	-8 717.00	-12.68
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	156.40	156.40		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMATIQUE	21 871.39	19 753.98	2 117.41	10.72
21840000 MOBILIER DE BUREAU	10 543.31	9 529.31	1 014.00	10.64
21880000 AUTRES IMMOBILISATIONS	1 057.50	3 632.98	-2 575.48	-70.88
28181000 AMORT.AG.CONS.DIVERSES	-55 438.11	-66 925.19	11 487.08	17.16
28182000 AMORT.MAT TRANSPORT	-156.40	-156.40		
28183000 AMORT.MAT.BUREAU & INFOR.	-20 920.09	-20 320.91	-599.18	-2.95
28184000 AMORTIS. MOBILIER	-3 637.13	-2 760.44	-876.69	-31.78
28188000 AMORT. AUTRES IMMOBILIS.	-438.43	-2 881.72	2 443.29	84.80
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immo. corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20.00	20.00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	20.00	20.00		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	24 166.89	12 076.52	12 090.37	100.11
Comptes de liaison II				
Actif circulant				
Stocks et en-cours	4 064.92	2 303.29	1 761.63	76.51
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	233.66	187.62	46.04	24.47
37500000 STOCK FOURNITURES MJC	3 831.26	2 115.67	1 715.59	81.05
Créances				
Créances clients et comptes rattachés	242.00	4 285.20	-4 043.20	-94.35
41100000 CLIENTS	227.00	3 889.20	-3 662.20	-94.16
41140000 CHEQUES VACANCES CINE		50.00	50.00	100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
41172000 CARTE M RA CINEMA	15.00	316.00	-301.00	-95.25
41173000 CARTE M RA MJC		30.00	-30.00	-100.00
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	89 368.89	28 385.73	60 983.16	214.83
44300000 ETAT - OPÉRATIONS PARTICULIÈRES	30 009.03		30 009.03	-
44566010 TVA S/ACHATS 10 %	15.06	111.81	-96.75	-86.61
44566020 TVA / ACHATS 20%		94.30	-94.30	-100.00
44566100 TVA S/ACHATS 5.5 %		6.97	-6.97	-100.00
44567000 CREDIT DE TVA	1 770.35	881.00	889.35	100.91
44570200 TVA COLLECTEE 20%	27.50		27.50	-
44586000 TVA S/FACT.NON PARVENUES	439.94	626.95	-187.01	-29.82
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.A REC	57 107.01	26 664.70	30 442.31	114.16
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	597 027.78	581 366.07	15 661.71	2.69
51120000 CHEQUES A ENCAISSER	26 207.23	40 659.12	-14 451.89	-35.54
51220000 CA DIRECTION	229.86	6 814.52	-6 584.66	-96.63
51240000 CREDIT AGRICOLE	17 984.05	20 670.49	-2 686.44	-12.99
51241000 COMPTE SUR LIVRET	461 206.02	426 864.74	34 341.28	8.04
51241100 COMPTE LIVRET PROV. RETRAITE	89 245.11	83 268.61	5 976.50	7.18
53100000 CAISSE CENTRALE MJC	1 234.51	2 165.09	-930.58	-42.96
53200000 CAISSE CINEMA	921.00	923.50	-2.50	-0.32
Charges constatées d'avance	8 214.50	5 285.89	2 928.61	55.41
48600000 CHARGES CONSTATEES AVCE	8 214.50	5 285.89	2 928.61	55.41
TOTAL III	698 918.09	621 626.18	77 291.91	12.43
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV				
Primes de remboursement des obligations V				
Écarts de conversion actif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	723 084.98	633 702.70	89 382.28	14.10

Bilan Passif détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
Fonds propres				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires	17 329.32	17 329.32		
10100000 FONDS ASSOCIATIF	17 329.32	17 329.32		
Fonds propres complémentaires				
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Écarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité				
Autres réserves				
Report à nouveau	51 188.09	19 913.45	31 274.64	157.06
11000000 REPORT A NOUVEAU CRED.	51 188.09	19 913.45	31 274.64	157.06
Excédent ou déficit de l'exercice	50 126.62	31 274.64	18 851.98	60.28
Situation nette	118 644.03	68 517.41	50 126.62	73.16
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL I	118 644.03	68 517.41	50 126.62	73.16
Comptes de liaison II				
Fonds reportés et dédiés				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés	80 509.95		80 509.95	-
19510000 FONDS DEDIES AU PROJET	80 509.95		80 509.95	-
TOTAL III	80 509.95		80 509.95	
Provisions				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	92 028.74	169 676.03	-77 647.29	-45.76
15400000 Prov.départ retraite	92 028.74	89 166.08	2 862.66	3.21
15600000 Prov.pour remplacement matériels		80 509.95	-80 509.95	-100.00
TOTAL IV	92 028.74	169 676.03	-77 647.29	-45.76
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 286.74	2 286.74		
16410000 EMPRUNT MAIRIE	2 286.74	2 286.74		
Emprunts et dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 459.99	43 847.67	-13 387.68	-30.53
40100000 FOURNISSEURS	14 259.30	18 384.88	-4 125.58	-22.44
40810000 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	16 200.69	25 462.79	-9 262.10	-36.37
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales	48 258.71	55 819.31	-7 560.60	-13.54

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2020	31/12/2019		
42100000 PERS.REMUNERATIONS DUES		2 180.89	-2 180.89	-100.00
42510000 DEPLACEMENTS A PAYER		533.75	-533.75	-100.00
42820000 CONGES A PAYER	16 192.95	15 643.24	549.71	3.52
42860000 AUTRES CHARG.PERS.A PAYER		356.34	-356.34	-100.00
43100000 URSSAF MJC	12 181.65	14 040.00	-1 858.35	-13.23
43100100 URSSAF CINEMA	3 228.05	3 428.00	-199.95	-5.83
43731000 CPM	3 480.29	3 843.81	-363.52	-9.47
43731100 AUDIENCE GRISS	801.02	863.20	-62.18	-7.18
43750000 MUTUELLES	2 062.08	1 745.70	316.38	18.10
43810000 CHGES.SOC.S/CONGES A PAYE	4 616.47	4 884.79	-268.32	-5.51
43860000 ORG.SOC. CHARGES A PAYER		142.54	-142.54	-100.00
44210000 PRELVA LA SOURCE P.A.S	860.70	1 035.21	-174.51	-16.81
44570500 ETAT TVA COLLECTEE 5.5 %	35.04		35.04	-
44580000 RÉGULARISATION DE TVA COLLECTÉE		75.00	-75.00	-100.00
44700000 TAXES SUR SALAIRES À PAYER	761.00	488.00	273.00	55.94
44713000 PART.EMP.FORMAT.CONT.	2 821.00	3 496.23	-675.23	-19.31
44800000 TSA A PAYER CINEMA		2 089.33	-2 089.33	-100.00
44810000 CHGES.FISC.S/CONGES A PAY	258.79	243.48	15.31	6.58
44860000 ETAT AUTRES CH. A PAYER	959.67	729.80	229.87	31.51
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	112 851.37	18 884.43	93 966.94	497.60
41171000 CLIENTS CONTREMARQUES CIN	2 743.40	2 592.40	151.00	5.83
41175000 CTM NOUVEAUX ARRIVANTS	745.00	895.00	-150.00	-16.76
41176000 CARTES ABONNEMENTS	13 886.00	13 782.00	104.00	0.75
41980000 CLIENTS - RRR À ACCORDER	95 396.97	1 615.03	93 781.94	+1 000.00
46700000 DEBITEURS/CREDITEURS DIVERS	80.00		80.00	-
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	238 045.45	274 671.11	-36 625.66	-13.33
48700000 PROD.CONSTATES D'AVANCE	238 045.45	274 671.11	-36 625.66	-13.33
TOTAL V	431 902.26	395 509.26	36 393.00	9.20
Écarts de conversion passif VI				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	723 084.98	633 702.70	89 382.28	14.10

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Produits d'exploitation				
Cotisations				
Ventes de biens	-91 755.46	2 658.08	-94 413.54	-1 000.00
70711000 VENTES CONFISERIE P/CINEM	976.31	2 658.08	-1 681.77	-63.28
70930000 RRR ACCORDEES SUR ACTIVITES	-92 731.77		-92 731.77	-
- dont ventes de dons en nature				
Ventes de prestations de services	485 671.28	631 495.31	-145 824.03	-23.09
70600002 INSC.NORM.ACT ANNUELLES	366 264.96	386 973.16	-20 708.20	-5.35
70600009 LICENCES SPORTIVES	3 420.87	4 912.18	-1 491.31	-30.35
70600100 PRESTATIONS CAF	50 382.63	68 679.00	-18 296.37	-26.64
70610000 PARTICIP. HORS COMMUNE	15 049.21	10 778.25	4 270.96	39.63
70620000 ENTREES CINEMA	43 589.33	128 445.09	-84 855.76	-66.06
70640000 VENTES LUNETTES 3D	28.44	1 335.09	-1 306.65	-97.90
70670000 RECETTES PUB. DEPLIANTS	317.51	491.68	-174.17	-35.37
70680000 RECETTES ANIMATIONS MJC	3 662.00	11 894.60	-8 232.60	-69.21
70681000 RECETTE ENTREE THEATRE		14 787.00	-14 787.00	-100.00
70682000 RECETTE VISITE ATELIER DE L'ANGLE	2 660.00	2 230.00	430.00	19.28
70811100 REFACTORATION DIVERSES	296.33	721.35	-425.02	-58.95
70820000 MISE A DISPOSITION DE SALLES		247.91	-247.91	-100.00
- dont parrainages				
Produits de tiers financeurs				
Concours publics et subventions d'exploitation	367 075.01	339 897.07	27 177.94	8.00
74100100 SUBV. FONJEP	7 107.00	7 107.00		
74130000 SUBV. SERVICE CIVIQUE	1 100.01	606.66	493.35	81.22
74131000 SUBVENTION ETAT-AIDE FOND SOLIDARITE	20 000.00		20 000.00	-
74200110 SUBV. CONS.GENER.(FONCTI)	15 000.00	15 000.00		
74210000 SUBV.REGION RHONE ALPES ANGLES		4 100.00	-4 100.00	-100.00
74210200 SUBV. DEPARTEMENT THEATRE		10 000.00	-10 000.00	-100.00
74210400 SUBV.ODAC POUR L'ANGLE		4 300.00	-4 300.00	-100.00
74300110 SUBV DEPARTEMENT ANGLE	8 200.00		8 200.00	-
74300400 SUBV DEPARTEMENT CINEMA		1 521.37	-1 521.37	-100.00
74400000 SUBV. MAIRIE LRSF	228 740.00	228 740.00		
74400100 SUBV. MAIRIE LRSF DIRECTION	45 000.00	45 000.00		
74410000 SUBV.COMMUNE ST PIERRE	4 970.00	5 040.00	-70.00	-1.39
74411000 SUBV.COMMUNE ST SIXT	1 800.00	1 800.00		
74411200 SUBV.COMMUNE CORNIER	1 500.00	1 764.00	-264.00	-14.97
74411300 SUBV.COMMUNE LA CHAPELLE	350.00	300.00	50.00	16.67
74411400 SUBV.COMMUNE ETEAUX	5 832.00	4 932.00	900.00	18.25
74411500 SUBV.COMMUNE AMANCY	2 700.00	2 700.00		
74411600 SUBV.COMMUNE ST LAURENT	1 250.00	1 200.00	50.00	4.17
74411700 SUBV.COMMUNE ARENTHON	1 500.00	1 540.00	-40.00	-2.60
74500200 DONS		200.00	-200.00	-100.00
74800000 SUBV.REAAP 74	2 000.00	1 100.00	900.00	81.82
74820000 SUBVENTION MSA	5 000.00	2 500.00	2 500.00	100.00
74900000 SUBV.CINEMA,C.N.C.,CANAL+	15 026.00	446.04	14 579.96	+1 000.00
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable				
Ressources liées à la générosité du public				
Dons manuels				
Mécénats				
Legs, donations et assurances-vie				
Contributions financières				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	4 098.47	2 735.16	1 363.31	49.84
78150000 REPRIS.S./PROVIS.RETRAITE	1 677.35	2 316.75	-639.40	-27.62
79100000 TRANSF.CHARGES D'EXPLOIT.		123.10	-123.10	-100.00
79161500 TRANSFERT CHARG/SINISTRES		791.06	-791.06	-100.00
79163100 TRANSF. CHARG UNIFORMATIO	2 917.60	1 035.95	1 881.65	181.66
79164200 TRANSFERT CHGES JSS	-496.48	-1 531.70	1 035.22	67.62
Utilisations des fonds dédiés				
Autres produits	15 188.95	20 647.46	-5 458.51	-26.43
75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR		0.66	-0.66	-100.00
75810000 ADHESIONS	15 188.95	20 646.80	-5 457.85	-26.43
TOTAL I	780 278.25	997 433.08	-217 154.83	-21.77
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	378.26	1 439.18	-1 060.92	-73.73
60200000 FOURNITURES CAFETERIA	79.41	25.22	54.19	216.00
60260000 ACHATS VAISSELLES/JETAB.		28.25	-28.25	-100.00
60711000 ACHATS CONFISERIE P/CINEM	298.85	1 385.71	-1 086.86	-78.43
Variation de stocks	-1 761.63	-115.35	-1 646.28	-1 000.00
60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	-1 761.63	-115.35	-1 646.28	-1 000.00
Autres achats et charges externes	200 615.92	346 661.34	-146 045.42	-42.13
60400000 SOUS TRAITANCE PROJ CINE	11 637.60	16 159.25	-4 521.65	-27.98
60410000 SOUS TRAITANCE ANIMATION	309.56	7 482.00	-7 172.44	-95.86
60420000 SOUS TRAITANCE ACT MJC	61 287.49	89 742.80	-28 455.31	-31.71
60420100 PREST SERVICE CINE	250.00		250.00	-
60420200 PREST. SERV. L'ANGLE		1 940.00	-1 940.00	-100.00
60420210 CHEMIN DE LA CULTURE L'ANGLE	1 920.00		1 920.00	-
60420300 PREST. SERV. FESTIVAL THÉÂTRE		25 443.14	-25 443.14	-100.00
60421100 SOUS TRAITANCE CINEMA		1 242.53	-1 242.53	-100.00
60613000 FOURNITURES CARBURANT	145.07	953.41	-808.34	-84.78
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	1 619.61	1 407.17	212.44	15.14
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 528.63	2 274.89	-746.26	-32.79
60641000 FOURNITURES PHOTOCOPIES	1 686.12	2 079.70	-393.58	-18.94
60642000 FOURNITURES PR CINEMA	17.08	844.02	-826.94	-97.99
60643000 FOURNITURES ACTIVITES	2 074.27	2 416.15	-341.88	-14.16
60644000 FOURNITURES FONCT.ACTIVITES		2 473.51	-2 473.51	-100.00
60645000 FOURNITURES EVENEMENTIELLES	32.99	1 104.20	-1 071.21	-97.01
60646000 FOURNITURES GALERIE L'ANGLE	7 191.16	4 247.50	2 943.66	69.28
60647000 FOURNITURES CONSOMMABLES BILLETTERIE		348.00	-348.00	-100.00
60648000 FOURNITURE MÉNAGE MJC	1 500.08	1 482.88	17.20	1.15
60680000 FOURNITURES DIVERSES	722.82	116.64	606.18	517.95
60686700 LOCATIONS FILMS	17 804.15	53 975.14	-36 170.99	-67.01
60690000 AFFICHES CINEMA	945.28	1 543.13	-597.85	-38.76
61110000 MAINTENANCES DIVERSES	5 996.77	4 989.00	1 007.77	20.20
61300000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 451.48	2 451.48		
61320000 LOCATION SALLES/CHATEAU ROUGE	1 800.00	800.00	1 000.00	125.00
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	790.10	514.34	275.76	53.70
61351000 LOC. MAT. TRANSPORT + MAT. CINÉMA		774.40	-774.40	-100.00
61500000 ENTR. REP. MAT. & MOB.		831.06	-831.06	-100.00
61510000 ENTRETIEN VEHICULES	176.32	1 813.22	-1 636.90	-90.29
61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	28 399.20	33 696.00	-5 296.80	-15.72
61560000 ABONNEMENT ZOOM	40.47		40.47	-
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	14 099.55	13 571.16	528.39	3.90
61700000 FRAIS PROGRAMMATION CINÉMA	809.54	2 495.72	-1 686.18	-67.55
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	561.58	369.34	192.24	52.30
61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	504.03	351.25	152.78	43.59
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAIRES	390.00		390.00	-
62710000 HONORAIRES COMPTA MJC	2 575.20	2 575.20		

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
62210100 AUTRES HONORAIRES	754.80	3 030.48	-2 275.68	-75.08
62220000 HONORAIRES COMPTA CINEMA	2 146.00	2 104.00	42.00	2.00
62261000 HONORAIRES C.A.C. MJC	1 674.00	1 289.00	385.00	29.87
62261100 HONORAIRES C.A.C. CINE	1 395.00	1 074.17	320.83	29.89
62300000 PUB, RELATIONS PUBLIQUES	3 620.52	8 652.60	-5 032.08	-58.15
62320000 PUBLICITE CINEMA	125.23	417.81	-292.58	-70.10
62380000 POURBOIRES DONS		257.00	-257.00	-100.00
62410000 TRANSPORTS FILMS	339.99	576.56	-236.57	-41.07
62420000 TRANSPORTS OEUVRES ANGLE		355.51	-355.51	-100.00
62480000 TRANSPORT DIVERS	65.00	668.20	-603.20	-90.27
62510000 DEPLAC.DIRECTEUR	36.13	505.40	-469.27	-92.87
62520000 DEPLAC.CINEMA	282.49	145.73	136.76	93.15
62530000 DEPLAC.DES PERMANENTS	531.38	742.90	-211.52	-28.53
62540000 DEPLAC.DES BENEVOLES	1 133.29	3 704.52	-2 571.23	-69.42
62541000 DEPLACEMENTS TECHNICIENS	1 648.76	5 036.17	-3 387.41	-67.26
62541200 DEPLACT COMPAGNIE THEATRE		6 255.48	-6 255.48	-100.00
62570000 FRAIS DÉPLACEMENTS ARTISTES ANGLE	561.59	614.68	-53.09	-8.62
62580000 MISSIONS	453.95	1 677.97	-1 224.02	-72.94
62590000 RECEPTIONS	2 410.38	7 499.24	-5 088.86	-67.86
62600000 FRAIS POSTAUX	621.60	1 085.00	-463.40	-42.67
62610000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	4 268.33	4 359.33	-91.00	-2.09
62700000 SERVICES BANC.& ASSIMILES	1 046.19	1 202.98	-156.79	-13.05
62810000 COTISATIONS LICENCES	8 235.14	12 948.78	-4 713.64	-36.40
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	17 570.09	27 958.76	-10 388.67	-37.16
63110000 TAXES S/SALAIRES	5 106.00	6 022.39	-916.39	-15.21
63130000 PART.FORM.CONTINUE	7 312.77	7 100.23	212.54	3.00
63180000 CHGES FISC.S/CONGES A PAY	12.74	115.13	-102.39	-88.70
63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	193.70	262.60	-68.90	-26.24
63780000 TAXES DIVERSES	162.36	324.72	-162.36	-50.15
63781000 TSA CINEMA	4 782.52	14 133.69	-9 351.17	-66.16
Salaires et traitements	381 354.33	431 455.30	-50 100.97	-11.61
64111000 REMUNERAT. PERMANENTS	210 357.76	201 944.72	8 413.04	4.17
64112000 REMUNERAT. CINEMA	35 217.73	46 949.16	-11 731.43	-24.99
64113000 REMUNERAT.TECHNIC.ACTIVIT	125 313.70	175 337.22	-50 023.52	-28.53
64114000 REMUNERAT. ANIMAT. CVL		96.26	-96.26	-100.00
64130000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 480.14	720.20	759.94	105.56
64141100 CHOMAGE PARTIEL	8 339.03		8 339.03	-
64150000 CONGES A PAYER	645.97	6 407.74	-5 761.77	-89.92
Charges sociales	119 567.69	139 987.45	-20 419.76	-14.59
64510100 COTIS. URSSAF MJC	59 683.19	75 405.68	-15 722.49	-20.85
64510200 COTIS. URSSAF CINEMA	6 214.91	8 389.14	-2 174.23	-25.91
64510300 COTIS. RETRAITE CPM MJC	19 535.65	24 400.34	-4 864.69	-19.93
64510400 COTIS. RETRAITE AUDIENS	1 682.36	1 996.54	-314.18	-15.77
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 930.84	3 332.70	598.14	17.94
64531000 GUICHET UNIQUE	7.00	55.45	-48.45	-87.27
64540000 COTIS. ASSEDIC MJC	14 107.66	15 867.08	-1 759.42	-11.09
64541000 COTIS. ASSEDIC CINEMA	1 479.14	2 005.25	-526.11	-26.23
64580000 CHGES SOC.S/CONGES A PAYE	-410.86	1 290.74	-1 701.60	-131.84
64581000 CHARGES SLES / RAPPEL SAL		-294.30	294.30	-100.00
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	4 165.20	4 075.60	89.60	2.18
64760000 TICKETS KADEOS	2 534.40	2 513.23	21.17	0.84
64800000 FORMATION DU PERSONNEL	6 313.00	950.00	5 363.00	564.53
64830000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	325.20		325.20	-
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 288.93	3 410.73	878.20	25.74
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	111.67	300.00	-188.33	-62.67
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	4 177.26	3 110.73	1 066.53	34.27

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Dotations aux provisions <i>68150100 DOT.PROV.DEPART RETRAITE</i>	4 540.01 4 540.01	6 220.58 6 220.58	-1 680.57 -1 680.57	-27.02 -27.02
Reports en fonds dédiés				
Autres charges	4 012.19	9 616.26	-5 604.07	-58.28
<i>65160000 DROITS AUTEURS (SACD)</i>	1 279.10	5 526.95	-4 247.85	-76.86
<i>65161000 SACEM MJC</i>	1 901.12	1 899.23	1.89	0.11
<i>65162000 SACEM CINEMA</i>	826.24	2 188.66	-1 362.42	-62.27
<i>65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE</i>	5.73	1.42	4.31	500.00
TOTAL II	730 565.79	966 634.25	-236 068.46	-24.42
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	49 712.46	30 798.83	18 913.63	61.41
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés	317.78	468.83	-151.05	-32.20
<i>76410000 PRODUITS FINANCIERS SUR LIVRETS</i>	317.78	468.83	-151.05	-32.20
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL III	317.78	468.83	-151.05	-32.22
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL IV				
RÉSULTAT FINANCIER (III - IV)	317.78	468.83	-151.05	-32.22
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV)	50 030.24	31 267.66	18 762.58	60.01
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	233.48	467.79	-234.31	-50.21
<i>77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS GE</i>	128.64		128.64	-
<i>77130000 DONS PERCUS</i>		62.55	-62.55	-100.00
<i>77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION</i>	104.84	405.24	-300.40	-74.07
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL V	233.48	467.79	-234.31	-50.09
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	137.10	460.81	-323.71	-70.28
<i>67100000 CHARGES EXCEPTION. S/OPÉRAT.GESTION</i>		16.00	-16.00	-100.00
<i>67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION</i>	137.10	444.81	-307.71	-69.21
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
TOTAL VI	137.10	460.81	-323.71	-70.25
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)	96.38	6.98	89.40	1 280.80
Participation des salariés VII				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2020	31/12/2019	Montant	%
Impôts sur les bénéfices VIII				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V)	780 829.51	998 369.70	-217 540.19	-21.79
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VII + VIII)	730 702.89	967 095.06	-236 392.17	-24.44
EXCÉDENT OU DÉFICIT (Total des produits - Total des charges)	50 126.62	31 274.64	18 851.98	60.28

Soldes Intermédiaires de Gestion détaillés

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
* Ventes de marchandises	976.31	2 658.08	-1 681.77	-63.28
* 70711000 VENTES CONFISERIE P/CINEM	976.31	2 658.08	-1 681.77	-63.28
- Coût direct d'achat	298.85	1 385.71	-1 086.86	-78.43
- 60711000 ACHATS CONFISERIE P/CINEM	298.85	1 385.71	-1 086.86	-78.43
+/- Variation du stock de marchandises	-1 761.63	-115.35	-1 646.28	-1 000.00
+/- 60370000 VARIAT.STOCK MARCHANDISES	-1 761.63	-115.35	-1 646.28	-1 000.00
Marge commerciale I	2 439.09	1 387.72	1 051.37	75.76
+ Production vendue	392 939.51	631 495.31	-238 555.80	-37.78
+ 70600002 INSC.NORM.ACT ANNUELLES	366 264.96	386 973.16	-20 708.20	-5.35
+ 70600009 LICENCES SPORTIVES	3 420.87	4 912.18	-1 491.31	-30.35
+ 70600100 PRESTATIONS CAF	50 382.63	68 679.00	-18 296.37	-26.64
+ 70610000 PARTICIP. HORS COMMUNE	15 049.21	10 778.25	4 270.96	39.63
+ 70620000 ENTREES CINEMA	43 589.33	128 445.09	-84 855.76	-66.06
+ 70640000 VENTES LUNETTES 3D	28.44	1 335.09	-1 306.65	-97.90
+ 70670000 RECETTES PUB. DEPLIANTS	317.51	491.68	-174.17	-35.37
+ 70680000 RECETTES ANIMATIONS MJC	3 662.00	11 894.60	-8 232.60	-69.21
+ 70681000 RECETTE ENTREE THEATRE		14 787.00	-14 787.00	-100.00
+ 70682000 RECETTE VISITE ATELIER DE L'ANGLE	2 660.00	2 230.00	430.00	19.28
+ 70811100 REFACTURATION DIVERSES	296.33	721.35	-425.02	-58.95
+ 70820000 MISE A DISPOSITION DE SALLES		247.91	-247.91	-100.00
+ 70930000 RRR ACCORDEES SUR ACTIVITES	-92 731.77		-92 731.77	-
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	392 939.51	631 495.31	-238 555.80	-37.78
- Matières premières et approvisionnements consommés	79.41	53.47	25.94	49.06
- 60200000 FOURNITURES CAFETERIA	79.41	25.22	54.19	216.00
- 60260000 ACHATS VAISSELLES/JETAB.		28.25	-28.25	-100.00
- Sous-traitance directe	75 404.65	142 009.72	-66 605.07	-46.90
- 60400000 SOUS TRAITANCE PROJ CINE	11 637.60	16 159.25	-4 521.65	-27.98
- 60410000 SOUS TRAITANCE ANIMATION	309.56	7 482.00	-7 172.44	-95.86
- 60420000 SOUS TRAITANCE ACT MJC	61 287.49	89 742.80	-28 455.31	-31.71
- 60420100 PREST SERVICE CINE	250.00		250.00	-
- 60420200 PREST. SERV. L'ANGLE		1 940.00	-1 940.00	-100.00
- 60420210 CHEMIN DE LA CULTURE L'ANGLE	1 920.00		1 920.00	-
- 60420300 PREST. SERV. FESTIVAL THÉÂTRE		25 443.14	-25 443.14	-100.00
- 60421100 SOUS TRAITANCE CINEMA		1 242.53	-1 242.53	-100.00
Marge brute sur production II	317 455.45	489 432.12	-171 976.67	-35.14
Marge brute globale (I + II)	319 894.54	490 819.84	-170 925.30	-34.82
- Services extérieurs et autres charges externes	125 211.27	204 651.62	-79 440.35	-38.82
- 60613000 FOURNITURES CARBURANT	145.07	953.41	-808.34	-84.78
- 60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT EQUIP	1 619.61	1 407.17	212.44	15.14
- 60640000 FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 528.63	2 274.89	-746.26	-32.79
- 60641000 FOURNITURES PHOTOCOPIES	1 686.12	2 079.70	-393.58	-18.94
- 60642000 FOURNITURES PR CINEMA	17.08	844.02	-826.94	-97.99
- 60643000 FOURNITURES ACTIVITES	2 074.27	2 416.15	-341.88	-14.16
- 60644000 FOURNITURES FONCT.ACTIVITES		2 473.51	-2 473.51	-100.00

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
- 60645000 FOURNITURES EVENEMENTIELLES	32.99	1 104.20	-1 071.21	-97.01
- 60646000 FOURNITURES GALERIE L'ANGLE	7 191.16	4 247.50	2 943.66	69.28
- 60647000 FOURNITURES CONSOMMABLES BILLETTERIE		348.00	-348.00	-100.00
- 60648000 FOURNITURE MÉNAGE MJC	1 500.08	1 482.88	17.20	1.15
- 60680000 FOURNITURES DIVERSES	722.82	116.64	606.18	517.95
- 60686700 LOCATIONS FILMS	17 804.15	53 975.14	-36 170.99	-67.01
- 60690000 AFFICHES CINEMA	945.28	1 543.13	-597.85	-38.76
- 61110000 MAINTENANCES DIVERSES	5 996.77	4 989.00	1 007.77	20.20
- 61300000 LOCATION PHOTOCOPIEUR	2 451.48	2 451.48		
- 61320000 LOCATION SALLES/CHATEAU ROUGE	1 800.00	800.00	1 000.00	125.00
- 61350000 LOCATIONS MOBILIERES	790.10	514.34	275.76	53.70
- 61351000 LOC. MAT. TRANSPORT + MAT. CINÉMA		774.40	-774.40	-100.00
- 61500000 ENTR. REP. MAT. & MOB.		831.06	-831.06	-100.00
- 61510000 ENTRETIEN VEHICULES	176.32	1 813.22	-1 636.90	-90.29
- 61520000 ENTRETIEN IMMOBILIER	28 399.20	33 696.00	-5 296.80	-15.72
- 61560000 ABONNEMENT ZOOM	40.47		40.47	-
- 61600000 PRIMES D'ASSURANCES	14 099.55	13 571.16	528.39	3.90
- 61700000 FRAIS PROGRAMMATION CINÉMA	809.54	2 495.72	-1 686.18	-67.55
- 61810000 DOCUMENTATION GENERALE	561.58	369.34	192.24	52.30
- 61830000 DOCUMENTATION TECHNIQUE	504.03	351.25	152.78	43.59
- 61850000 FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAIRES	390.00		390.00	-
- 62210000 HONORAIRES COMPTA MJC	2 575.20	2 524.80	50.40	1.98
- 62210100 AUTRES HONORAIRES	754.80	3 030.48	-2 275.68	-75.08
- 62220000 HONORAIRES COMPTA CINEMA	2 146.00	2 104.00	42.00	2.00
- 62261000 HONORAIRES C.A.C. MJC	1 674.00	1 289.00	385.00	29.87
- 62261100 HONORAIRES C.A.C. CINE	1 395.00	1 074.17	320.83	29.89
- 62300000 PUB, RELATIONS PUBLIQUES	3 620.52	8 652.60	-5 032.08	-58.15
- 62320000 PUBLICITE CINEMA	125.23	417.81	-292.58	-70.10
- 62380000 POURBOIRES DONS		257.00	-257.00	-100.00
- 62410000 TRANSPORTS FILMS	339.99	576.56	-236.57	-41.07
- 62420000 TRANSPORTS OEUVRES ANGLE		355.51	-355.51	-100.00
- 62480000 TRANSPORT DIVERS	65.00	668.20	-603.20	-90.27
- 62510000 DEPLAC.DIRECTEUR	36.13	505.40	-469.27	-92.87
- 62520000 DEPLAC.CINEMA	282.49	145.73	136.76	93.15
- 62530000 DEPLAC.DES PERMANENTS	531.38	742.90	-211.52	-28.53
- 62540000 DEPLAC.DES BENEVOLES	1 133.29	3 704.52	-2 571.23	-69.42
- 62541000 DEPLACEMENTS TECHNICIENS	1 648.76	5 036.17	-3 387.41	-67.26
- 62541200 DEPLACT COMPAGNIE THEATRE		6 255.48	-6 255.48	-100.00
- 62570000 FRAIS DÉPLACEMENTS ARTISTES ANGLE	561.59	614.68	-53.09	-8.62
- 62580000 MISSIONS	453.95	1 677.97	-1 224.02	-72.94
- 62590000 RECEPTIONS	2 410.38	7 499.24	-5 088.86	-67.86
- 62600000 FRAIS POSTAUX	621.60	1 085.00	-463.40	-42.67
- 62610000 FRAIS DE TÉLÉCOMMUNICATION	4 268.33	4 359.33	-91.00	-2.09
- 62700000 SERVICES BANC. & ASSIMILES	1 046.19	1 202.98	-156.79	-13.05
- 62810000 COTISATIONS LICENCES	8 235.14	12 948.78	-4 713.64	-36.40
Valeur ajoutée produite	194 683.27	286 168.22	-91 484.95	-31.97
+ Subventions d'exploitation	367 075.01	339 897.07	27 177.94	8.00
+ 74100100 SUBV. FONJEP	7 107.00	7 107.00		
+ 74130000 SUBV. SERVICE CIVIQUE	1 100.01	606.66	493.35	81.22
+ 74131000 SUBVENTION ETAT-AIDE FOND SOLIDARITE	20 000.00		20 000.00	-
+ 74200110 SUBV. CONS.GENER.(FONCTI)	15 000.00	15 000.00		
+ 74210000 SUBV.REGION RHONE ALPES ANGLES		4 100.00	-4 100.00	-100.00
+ 74210200 SUBV. DEPARTEMENT THEATRE		10 000.00	-10 000.00	-100.00
+ 74210400 SUBV.ODAC POUR L'ANGLE		4 300.00	-4 300.00	-100.00
+ 74300110 SUBV DEPARTEMENT ANGLE	8 200.00		8 200.00	-
+ 74300400 SUBV DEPARTEMENT CINEMA		1 521.37	-1 521.37	-100.00

Soldes Intermédiaires de Gestion		Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
		Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
+	74400100 SUBV. MAIRIE LRSF DIRECTION	45 000.00	45 000.00		
+	74410000 SUBV.COMMUNE ST PIERRE	4 970.00	5 040.00	-70.00	-1.39
+	74411000 SUBV.COMMUNE ST SIXT	1 800.00	1 800.00		
+	74411200 SUBV.COMMUNE CORNIER	1 500.00	1 764.00	-264.00	-14.97
+	74411300 SUBV.COMMUNE LA CHAPELLE	350.00	300.00	50.00	16.67
+	74411400 SUBV.COMMUNE ETEAUX	5 832.00	4 932.00	900.00	18.25
+	74411500 SUBV.COMMUNE AMANCY	2 700.00	2 700.00		
+	74411600 SUBV.COMMUNE ST LAURENT	1 250.00	1 200.00	50.00	4.17
+	74411700 SUBV.COMMUNE ARENTHON	1 500.00	1 540.00	-40.00	-2.60
+	74500200 DONS		200.00	-200.00	-100.00
+	74800000 SUBV.REAAP 74	2 000.00	1 100.00	900.00	81.82
+	74820000 SUBVENTION MSA	5 000.00	2 500.00	2 500.00	100.00
+	74900000 SUBV.CINEMA,C.N.C.,CANAL+	15 026.00	446.04	14 579.96	+1 000.00
-	Impôts, taxes et versements assimilés	17 570.09	27 958.76	-10 388.67	-37.16
-	63110000 TAXES S./SALAIRES	5 106.00	6 022.39	-916.39	-15.21
-	63130000 PART.FORM.CONTINUE	7 312.77	7 100.23	212.54	3.00
-	63180000 CHGES FISC.S/CONGES A PAY	12.74	115.13	-102.39	-88.70
-	63330000 FORMATION CONTINUE (ORGANISME)	193.70	262.60	-68.90	-26.24
-	63780000 TAXES DIVERSES	162.36	324.72	-162.36	-50.15
-	63781000 TSA CINEMA	4 782.52	14 133.69	-9 351.17	-66.16
-	Salaires et traitements	381 354.33	431 455.30	-50 100.97	-11.61
-	64111000 REMUNERAT. PERMANENTS	210 357.76	201 944.72	8 413.04	4.17
-	64112000 REMUNERAT. CINEMA	35 217.73	46 949.16	-11 731.43	-24.99
-	64113000 REMUNERAT.TECHNIC.ACTIVIT	125 313.70	175 337.22	-50 023.52	-28.53
-	64114000 REMUNERAT. ANIMAT. CVL		96.26	-96.26	-100.00
-	64130000 INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	1 480.14	720.20	759.94	105.56
-	64141100 CHOMAGE PARTIEL	8 339.03		8 339.03	-
-	64150000 CONGES A PAYER	645.97	6 407.74	-5 761.77	-89.92
-	Charges sociales	119 567.69	139 987.45	-20 419.76	-14.59
-	64510100 COTIS. URSSAF MJC	59 683.19	75 405.68	-15 722.49	-20.85
-	64510200 COTIS. URSSAF CINEMA	6 214.91	8 389.14	-2 174.23	-25.91
-	64510300 COTIS. RETRAITE CPM MJC	19 535.65	24 400.34	-4 864.69	-19.93
-	64510400 COTIS. RETRAITE AUDIENS	1 682.36	1 996.54	-314.18	-15.77
-	64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES	3 930.84	3 332.70	598.14	17.94
-	64531000 GUICHET UNIQUE	7.00	55.45	-48.45	-87.27
-	64540000 COTIS. ASSEDIK MJC	14 107.66	15 867.08	-1 759.42	-11.09
-	64541000 COTIS. ASSEDIK CINEMA	1 479.14	2 005.25	-526.11	-26.23
-	64580000 CHGES SOC.S/CONGES A PAYE	-410.86	1 290.74	-1 701.60	-131.84
-	64581000 CHARGES SLES / RAPPEL SAL		-294.30	294.30	-100.00
-	64750000 MEDECINE DU TRAVAIL PHARM	4 165.20	4 075.60	89.60	2.18
-	64760000 TICKETS KADEOS	2 534.40	2 513.23	21.17	0.84
-	64800000 FORMATION DU PERSONNEL	6 313.00	950.00	5 363.00	564.53
-	64830000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	325.20		325.20	-
	Excédent brut d'exploitation	43 266.17	26 663.78	16 602.39	62.27
+	Reprises sur amortissements et provisions	1 677.35	2 316.75	-639.40	-27.62
+	78150000 REPRIS.S/PROVIS.RETRAITE	1 677.35	2 316.75	-639.40	-27.62
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	4 288.93	3 410.73	878.20	25.74
-	68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCORP.	111.67	300.00	-188.33	-62.67
-	68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPOR.	4 177.26	3 110.73	1 066.53	34.27
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges	4 540.01	6 220.58	-1 680.57	-27.02
-	68150100 DOT.PROV.DEPART RETRAITE	4 540.01	6 220.58	-1 680.57	-27.02
+	Autres produits de gestion courante	15 188.95	20 647.46	-5 458.51	-26.43
+	75800000 PRODUITS DIV.GESTION COUR		0.66	-0.66	-100.00

Soldes Intermédiaires de Gestion	Du 01/01/2020	Du 01/01/2019	Variation	
	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019	Montant	%
- Autres charges de gestion courante	4 012.19	9 616.26	-5 604.07	-58.28
- 65160000 DROITS AUTEURS (SACD)	1 279.10	5 526.95	-4 247.85	-76.86
- 65161000 SACEM MJC	1 901.12	1 899.23	1.89	0.11
- 65162000 SACEM CINEMA	826.24	2 188.66	-1 362.42	-62.27
- 65800000 CHARGES DIV.GEST.COURANTE	5.73	1.42	4.31	500.00
+ Transferts de charges d'exploitation	2 421.12	418.41	2 002.71	479.19
+ 79100000 TRANSF. CHARGES D'EXPLOIT.		123.10	-123.10	-100.00
+ 79161500 TRANSFERT CHARG/SINISTRES		791.06	-791.06	-100.00
+ 79163100 TRANSF. CHARG UNIFORMATIO	2 917.60	1 035.95	1 881.65	181.66
+ 79164200 TRANSFERT CHGES JSS	-496.48	-1 531.70	1 035.22	67.62
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	49 712.46	30 798.83	18 913.63	61.41
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers et participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	317.78	468.83	-151.05	-32.20
+ 76410000 PRODUITS FINANCIERS SUR LIVRETS	317.78	468.83	-151.05	-32.20
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Résultat courant avant impôts	50 030.24	31 267.66	18 762.58	60.01
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	233.48	467.79	-234.31	-50.21
+ 77100000 PRODUITS EXCEPTIONNELS GE	128.64		128.64	-
+ 77130000 DONS PERCUS		62.55	-62.55	-100.00
+ 77180000 AUTRES PROD.EXCEP.GESTION	104.84	405.24	-300.40	-74.07
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	137.10	460.81	-323.71	-70.28
- 67100000 CHARGES EXCEPTION. S/OPÉRAT.GESTION		16.00	-16.00	-100.00
- 67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GESTION	137.10	444.81	-307.71	-69.21
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	96.38	6.98	89.40	1 280.80
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	50 126.62	31 274.64	18 851.98	60.28

Bilan Actif transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Selon l'ANC 2018-06			CRC 1999-01
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	7 947	7 947		112
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	27 488	16 383	11 105	3 197
Autres immobilisations corporelles	93 632	80 590	13 041	8 748
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	20		20	20
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL I	129 087	104 920	24 167	12 077
Comptes de liaison	II			
Actif circulant				
Stocks et encours	4 065		4 065	
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				2 303
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	242		242	4 285
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	89 369		89 369	28 386
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	597 028		597 028	581 366
Charges constatées d'avance	8 215		8 215	5 286
TOTAL III	698 918		698 918	621 626
Frais d'émission des emprunts	IV			
Primes de remboursement des obligations	V			
Écarts de conversion actif	VI			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	828 005	104 920	723 085	633 703

Bilan Passif transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Bilan Passif	Selon ANC 2018-06	Selon CRC 1999-01
	31/12/2020	31/12/2019
Fonds propres / Fonds associatifs		
Fonds propres sans droit de reprise / Fonds associatifs sans droit de reprise		17 329
Fonds propres statutaires	17 329	
Fonds propres complémentaires		
Écarts de réévaluation (sur fonds propres)		
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds propres statutaires		
Fonds propres complémentaires		
Autres fonds associatifs : fonds associatifs avec droit de reprise		
Apports		
Legs et dotations		
Résultats sous contrôle de tiers financeurs		
Écarts de réévaluation		
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau	51 188	19 913
Excédent ou déficit de l'exercice	50 127	31 275
Situation nette	118 644	
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions règlementées		
Autres fonds associatifs : suite		
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables		
Provisions règlementées		
Droits des propriétaires (commodat)		
TOTAL I	118 644	68 517
Comptes de liaison	II	
Fonds reportés et dédiés		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	80 510	
Fonds dédiés		
Fonds dédiés sur subvention de fonctionnement		
Autres ressources		
TOTAL III	80 510	
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	92 029	169 676
TOTAL IV	92 029	169 676
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 287	2 287
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 460	43 848
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	48 259	55 819
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	112 851	18 884
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	238 045	274 671
TOTAL V	431 902	395 509

Compte de résultat transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Compte de résultat	Selon ANC 2018-06	Selon CRC 1999-01
	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation		
Cotisations		
Ventes de biens et services		
Ventes de biens	-91 755	
- dont ventes de dons en nature		
Ventes de prestations de services	485 671	631 495
- dont parrainages		
Ventes de marchandises		2 658
Production stockée		
Production immobilisée		
Produits de tiers financeurs		
Concours publics et subventions d'exploitation	367 075	
Subventions		339 897
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable		
Ressources liées à la générosité du public		
Dons manuels		
Mécénats		
Legs, donations et assurances-vie		
Contributions financières		
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	4 098	2 735
Utilisations des fonds dédiés		
Autres produits	15 189	
Autres produits (hors cotisations)		20 647
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	780 278	997 433
Charges d'exploitation		
Achats de marchandises	378	1 386
Variation de stocks de marchandises	-1 762	-115
Achats de matières premières et autres approvisionnements		53
Variation de stocks de matières premières et autres approvisionnements		
Autres achats et charges externes	200 616	346 661
Aides financières		
Impôts, taxes et versements assimilés	17 570	27 959
Salaires et traitements	381 354	431 455
Charges sociales	119 568	139 987
Dotations aux amortissements et dépréciations	4 289	
Dotations aux amortissements sur immobilisations		3 411
Dotations aux dépréciations des immobilisations		
Dotations aux dépréciations de l'actif circulant		
Dotations aux provisions	4 540	6 221
Reports en fonds dédiés		
Autres charges	4 012	9 616
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	730 566	966 634
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	49 712	30 799
Excédent ou déficit transféré		
Déficit ou excédent transféré		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Produits financiers		
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	318	469
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	318	469

Compte de résultat (Suite) transition CRC 1999-01 - ANC 2018-06

Transition entre le CRC 1999-01 et le règlement ANC 2018-06

Compte de résultat	Selon ANC 2018-06	Selon CRC 1999-01
	31/12/2020	31/12/2019
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		
RÉSULTAT FINANCIER	318	469
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	50 030	31 268
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	233	468
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	233	468
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	137	461
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	137	461
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	96	7
Participation des salariés aux résultats		
Impôts sur les bénéfices		
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs		
Engagements à réaliser sur ressources affectées		
TOTAL DES PRODUITS	780 830	998 370
TOTAL DES CHARGES	730 703	967 095
EXCÉDENT OU DÉFICIT	50 127	31 275

Contributions volontaires en nature		
Dons en nature		-68 700
Prestations en nature	352 635	
Bénévolat	23 545	
TOTAL	376 180	-68 700
Charges des contributions volontaires en nature		
Secours en nature		
Mise à disposition gratuite de biens	352 635	
Prestations en nature		
Mise à disposition gratuite de biens et services		
Personnel bénévole	23 545	68 700
TOTAL	376 180	68 700

Annexe

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 723 085 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 50 127 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.

A partir de 01/01/2020 application du nouveau plan comptable, pas d'incidence sur les comptes

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.

Objet Social: Association a pour but la gestion de la MJC, du cinéma le PARC, de l'espace d'exposition et d'organisation de spectacles. Elle a pour but de favoriser l'autonomie et l'apanouissement des personnes, de permettre à tous d'accéder à l'éducation et à la culture, afin que chacun participe à la construction d'une société plus solidaire.

Nature et périmètre des activités: sports, loisirs,cours, spectacles, expositions, cinéma, La Roche s/ Foron et ses alentours pays Rochois

Moyens mis en oeuvre: personnel, locaux MJC, locaux cinéma, personnel sous-traitant, matériels cf liste des immobilisations, moyens financiers: adhésions, licences, recettes cinéma, recettes spectacles et expositions, subventions d'Etat, départementales et communales.

Fonds dédiés

Provision remplacement matériel affectée en fonds dédiés au 31/12/2020. Projet remplacement matériel prévu sur 2021

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

Faits caractéristiques

Impact COVID, important essentiellement sur le cinéma. Fermeture Cinéma du 01/01/2020 au 25/06/2020 et du 30/10/2020 au 31/12/2020

Aide COVID fond de solidarité pour le cinéma: 20 000€

Chomage partiel MJC + cinéma: 56 338€

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

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

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

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

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

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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

- Logiciels 3ans,
- Constructions 25ans,
- Agencements et aménagements 8ans,
- Mobilier de bureau et informatique 3ans,
- Mobilier 8ans,
- Autres 5 ans.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

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

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "du coût moyen unitaire pondéré" (CMUP).

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances

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

Provision pour risques et charges

En début d'exercice le compte 157200 provision pour remplacement matériel présentait un solde pour un montant de 80509.95€, il a été décidé d'affecter cette provision dans un compte fonds dédiés: compte 1951000 fonds dédiés pour 80509.95€ au 31/12/2020.

Engagements de départ à la retraite

31/12/2020 dotation provision pour risque et charges d'un montant de 4540.01€ a été constituée pour indemnité de départ à la retraite, hors charges sociales, pour les salariés qui ont atteint l'âge de 50 ans au cours de l'exercice, 1/4 de mois de salaire par années d'ancienneté. Ce poste a fait également l'objet d'une reprise de provision pour un montant de 1677.35€ . Cette reprise de provision concerne tous les salariés ne faisant plus partie de l'effectif de la MJC au 31/12/2020. Solde début d'exercice: 89166.08€ dotations : 4540.01€ reprise : 1677.35€ solde au 31/12/2020: 92 028.74€

Contributions volontaires en nature

La valorisation du bénévolat au titre des activités de l'exercice fait l'objet d'une estimation de 1623.79 heures. La valorisation de ce bénévolat à un taux horaire moyen de 14.50 €/heure correspond à un montant de 23 545.03 euros. La mise à disposition des locaux par la Mairie de la Roche sur Foron est de 300 000€ et pour autres frais électricité, eau, chauffage: 52 635€

Régime fiscal

L'entité est un organisme sans but lucratif non soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. Toutefois, certaines activités lucratives accessoires et non prépondérantes font l'objet d'un secteur distinct lucratif soumis aux impôts commerciaux au régime de droit commun. La répartition du compte de résultat relatif à ces opérations fait l'objet du tableau particulier ci-joint :

	Secteur lucratif	Secteur non lucratif
Chiffre d'affaires	44890	349025
Résultat avant impôts	-7400	57527
Impôt sur les sociétés	0	0
Résultat net	-7400	57527

Etat des immobilisations

CADRE A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 103		
TOTAL	8 103		
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	24 115 68 720		9 383 3 372
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	156 29 283		3 625
Emballages récupérables et divers	3 633		
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés			
TOTAL	125 908		16 379
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	20		
TOTAL	2 0		
TOTAL GÉNÉRAL	134 031		16 379

CADRE B	Diminutions		Valeur brute des immos en fin d'exercice	Réévaluation légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immos en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immobilisations incorporelles			156 7 947	
TOTAL			156	7 947
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencements et aménagements divers			6 010 12 089	27 488 60 003
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier			493	156 32 415
Emballages récupérables et divers			2 575	1 058
Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
TOTAL		21 167	121 120	
Participations évaluées par mise en équivalence Autres : - Participations - Titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières				20
TOTAL			2 0	
TOTAL GÉNÉRAL		21 323	129 087	

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	7 991	112	156	7 947
TOTAL	7 991	112	156	7 947
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	20 918 66 925 156 23 081 2 882	1 474 602	6 010 12 089 2 575	16 383 55 438 156 24 557 438
TOTAL	113 963	4 177	21 167	96 973
TOTAL GÉNÉRAL	121 954	4 289	21 323	104 920

CADRE B - Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires	Dotations			Reprises			Mouvement net des amort. en fin d'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et dvp. Donations temporaires d'usufruit Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agenc. et aménag. des construc. Inst. tech. mat. et outil. indus. Inst. gales, agenc. et aménag. divers Matériel de transport Mat. de bureau et info. mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acq. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
DOTATIONS NON VENTILÉES			REPRISES NON VENTILÉES			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

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 provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL I				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	80 510		80 510	
	89 166	4 540	1 677	92 029
TOTAL II	169 676	4 540	82 187	92 029

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Biens reçus par legs ou donations - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Sur créances reçues par legs ou donations Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	169 676	4 540	82 187	92 029
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		4 540	1 677	

Etat des créances et dettes

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients et usagers douteux ou litigieux			
Clients, usagers et comptes rattachés	242	242	
Reçues sur legs ou donations			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéficiaires			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 253	2 253	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	30 009	30 009	
Confédération, fédération, union, associations affiliées			
Débiteurs divers	57 107	57 107	
Charges constatées d'avance	8 215	8 215	
TOTAL	97 825	97 825	

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires et assimilés				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	2 287	2 287		
Emprunts et dettes financières diverses				
Fournisseurs et comptes rattachés	30 460	30 460		
Dettes des legs ou donations				
Personnel et comptes rattachés	16 193	16 193		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 370	26 370		
Impôts sur les bénéficiaires				
Taxe sur la valeur ajoutée	35	35		
Autres impôts, taxes et assimilés	5 661	5 661		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Confédération, fédération, union, associations affiliées				
Autres dettes	112 851	112 851		
Produits constatés d'avance	238 045	238 045		
TOTAL	431 902	431 902		

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 201	25 463
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	22 028	24 090
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	95 397	1 615
TOTAL	133 626	51 167

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Créances reçues par legs ou donations		
Autres créances	57 107	26 665
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	57 107	26 665

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	238 045	274 671
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		238 045	274 671

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2020	31/12/2019
Charges :	- D'exploitation	8 215	5 286
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		8 215	5 286

Détail des legs, donations et assurance-vie

Produits	Montant
Montant perçu au titre d'assurances-vie	
Montant de la rubrique de produits "Legs ou donations" définie à l'article L213-9	
Prix de vente des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Reprise des dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Utilisation des fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	

Charges	Montant
Valeur nette comptable des biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Dotations aux dépréciations d'actifs reçus par legs ou donations destinés à être cédés	
Report en fonds reportés liés aux legs ou donations	
TOTAL	

SOLDE DE LA RUBRIQUE	
-----------------------------	--

Compte de résultat par origine et destination

Produits et charges par origine et destination	31/12/2020		31/12/2019	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origine				
Produits liés à la générosité du public				
Cotisations sans contrepartie				
Dons, legs et mécénats				
Dons manuels				
Legs, donations et assurance-vie				
Mécénats				
Autres produits liés à la générosité du public				
TOTAL I				
Produits non liés à la générosité du public				
Cotisations avec contrepartie				
Parrainage des entreprises				
Contributions financières sans contrepartie				
Autres produits non liés à la générosité du public				
TOTAL II				
Subventions et autres concours publics	III			
Reprises sur provisions et dépréciations	IV			
Utilisations des fonds dédiés antérieurs	V			
TOTAL (I à V)				
Charges par destinations				
Missions sociales				
Réalisées en France				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant en France				
Réalisées à l'étranger				
Actions réalisées par l'organisme				
Versements à un organisme central ou à d'autres organismes agissant à l'étranger				
TOTAL I				
Frais de recherche de fonds				
Frais d'appel à la générosité du public				
Frais de recherche d'autres ressources				
TOTAL II				
Frais de fonctionnement	III			
Dotations aux provisions et dépréciations	IV			
Impôt sur les bénéfices	V			
Report en fonds dédiés de l'exercice	VI			
TOTAL (I à VI)				
EXCÉDENT OU DÉFICIT				

Compte de résultat par origine et destination (Suite)

Contributions volontaires en nature	31/12/2020		31/12/2019	
	TOTAL	Dont générosité du public	TOTAL	Dont générosité du public
Produits par origines				
Contributions volontaires liées à la générosité du public				
Bénévolat				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL I				
Contributions volontaires non liées à la générosité du public	II			
Concours publics en nature				
Prestations en nature				
Dons en nature				
TOTAL III				
TOTAL (I + II + III)				
Charges par destinations				
Contributions volontaires aux missions sociales				
Réalisées en France				
Réalisées à l'étranger				
TOTAL I				
Contributions volontaires à la recherche de fonds	II			
Contributions volontaires au fonctionnement	III			
TOTAL (I + II + III)				

Compte d'emploi annuel des ressources collectées auprès du public

(Loi n°91-772 du 7 août 1991)

Emplois par destination	31/12/2020	31/12/2019	Ressources par origine	31/12/2020	31/12/2019
Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
Missions sociales			Ressources liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Cotisations sans contrepartie		
Actions réalisées par l'organisme			Dons, legs et mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant en France			Dons manuels		
Réalisées à l'étranger			Legs, donations et assurance-vie		
Actions réalisées par l'organisme			Mécénats		
Versements à un org. central ou d'autres org. agissant à l'étranger			Autres ressources liées à la générosité du public		
TOTAL I					
Frais de recherche de fonds					
Frais d'appel à la générosité du public					
Frais de recherche d'autres ressources					
TOTAL II					
Frais de fonctionnement III					
TOTAL EMPLOIS			TOTAL RESSOURCES I		
Dot. aux prov. et dépréciations IV			Rep. sur prov. et dépréciations II		
Reports en fonds dédiés de l'exercice V			Utilisat. des fonds dédiés anté. III		
Excédent de la génér. du public de l'ex.			Déficit de la génér. du public de l'ex.		
TOTAL			TOTAL		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en début d'exercice (hors fonds dédiés)		
			(+) Excédent ou (-) insuffisance de la générosité du public		
			(-) Invest. et (+) désinvest. nets liés à la générosité du public de l'ex.		
			Ressources reportées liées à la générosité du public en fin d'exercice (hors fonds dédiés)		

Contributions volontaires en nature	31/12/2020	31/12/2019	Ressources de l'exercice	31/12/2020	31/12/2019
Emplois de l'exercice			Ressources de l'exercice		
Contributions volontaires aux missions sociales			Contributions volontaires liées à la générosité du public		
Réalisées en France			Bénévolat		
Réalisées à l'étranger			Prestations en nature		
TOTAL I			Dons en nature		
Contributions volontaires à la recherche de fonds II					
Contributions volontaires au fonctionnement III					
TOTAL			TOTAL		

Fonds déd. liés à la génér. du public	31/12/2020	31/12/2019
Fonds dédiés en début d'exercice		
(-) Utilisation		
(+) Report		
Fonds dédiés en fin d'exercice		

Tableau de rapprochement entre les contributions volontaires du compte de résultat et du compte de résultat par origine et destination

	Missions sociales		Frais de recherche de fonds	Frais de fonctionnement	TOTAL compte de résultat
	Réalisées en France	Réalisées à l'étranger			
Secours en nature					
Mise à disposition gratuite de biens	352 635				352 635
Prestations de services					
Personnel bénévole	23 545				23 545
TOTAL compte de résultat par origine et destination					376 180

Concours et subventions publics obtenus au cours de l'exercice

	Union européenne	État	Collectivité territoriale	CAF	Autres	TOTAL
Concours Publics						
Subventions d'exploitation		28 207	316 842	2 000	20 026	367 075
Subventions d'investissement						
TOTAL		28 207	316 842	2 000	20 026	367 075

Variations des fonds dédiés

	À l'ouverture de l'exercice	Reports	Utilisations		Transferts (1)	À la clôture de l'exercice	
			Montant global	dont rembours.		Montant global (2)	dont fonds correspondant à des projets sans dépense au cours des 2 derniers exercices
Subventions d'exploitation							
Affectation provision pour projet travaux					89 509	89 509	89 509
TOTAL					89 509	89 509	89 509
Contributions financières d'autres organismes							
TOTAL							
Ressources liées à la générosité du public							
TOTAL							
TOTAL GÉNÉRAL					89 509	89 509	89 509

(1) Transferts : si émission, mettre le montant en négatif, si réception, mettre le montant en positif
(2) Montant global = Montant début d'exercice + Report - Utilisations + Transferts

Variations des fonds reportés

	Au début de l'exercice	Augment.	Diminutions	À la clôture de l'exercice
Legs ou donations				
TOTAL				
Donations temporaires d'usufruit				
TOTAL				
TOTAL GÉNÉRAL				

Variation des fonds propres art.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	17 329		17 329	17 329	17 329
Fonds propres avec droit de reprise					
Écarts de réévaluation					
Réserves					
Report à nouveau	19 913		51 188	19 913	51 188
Excédent ou déficit de l'exercice	31 275				50 127
Situation nette	68 517		68 517	37 243	118 644
Dotations consommables					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	68 517		68 517	37 243	118 644

Variation des fonds propres art.432.22

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 - dont générosité du public	17 329		17 329	17 329	17 329
Fonds propres avec droit de reprise - dont générosité du public					
Écarts de réévaluation					
Réserves - dont générosité du public					
Report à nouveau - dont générosité du public	19 913		51 188	19 913	51 188
Excédent ou déficit de l'exercice - dont générosité du public	31 275				50 127
Situation nette - dont générosité du public	68 517		68 517	37 243	99 792
Dotations consommables - dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Provisions règlementées					
TOTAL	68 517		68 517	37 243	99 792
- dont générosité du public					