

***MAISON POUR TOUS DE SAINT ROMAIN***

***COMPTES ANNUELS***

***clos au 31 12 2020***

***Avenue du Général de Gaulle  
76430 SAINT ROMAIN DE COLBOSC***

**COMPTE DE RESULTAT**

*Selon la méthode de la comptabilité d'engagement*

|                                                    | 31/12/2020           | 31/12/2019            | Variation            | %                      |
|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| <u>Subventions des activités</u>                   | 79 119               | 94 921                | -15 801              | -16,65%                |
| <u>Produits des activités</u>                      | 310 726              | 421 123               | -110 397             | -26,22%                |
| <b>Total Subventions et Produits sur activités</b> | <b>389 845</b>       | <b>516 044</b>        | <b>-126 199</b>      | <b>-24,46%</b>         |
| <u>Subventions de fonctionnement</u>               | 89 809               | 71 134                | 18 675               | 26,25%                 |
| <u>Moyens mis à disposition</u>                    | 268 367              | 371 433               | -103 066             | -27,75%                |
| <u>Reprises de provisions</u>                      | 31 614               | 8 230                 | 23 384               | 284%                   |
| <u>Transferts de charges</u>                       | 1 074                | 1 819                 | -745                 | 0%                     |
| <b>Total des produits de fonctionnements</b>       | <b>390 864</b>       | <b>452 616</b>        | <b>-61 753</b>       | <b>-13,64%</b>         |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>               | <b>780 709</b>       | <b>968 660</b>        | <b>-187 952</b>      | <b>-19,40%</b>         |
| <u>Dépenses liées aux activités</u>                | 91 016               | 180 213               | -89 197              | -49,50%                |
| <u>Frais de fonctionnement</u>                     | 115 402              | 116 894               | -1 492               | -1,28%                 |
| <u>Impôts et taxes</u>                             | 5 066                | 5 605                 | -539                 | -9,61%                 |
| <u>Salaires et défraiements</u>                    | 445 281              | 613 254               | -167 974             | -27,39%                |
| <u>Charges sociales</u>                            | 50 727               | 69 022                | -18 295              | -26,51%                |
| <u>Dotations aux amortissements et provisions</u>  | 57 037               | 13 000                | 44 037               | 338,74%                |
| <u>Autres charges</u>                              | -2                   | -10                   | 8                    | 0%                     |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>                | <b>764 526</b>       | <b>997 978</b>        | <b>-233 452</b>      | <b>-23,39%</b>         |
| <b><u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u></b>              | <b><u>16 182</u></b> | <b><u>-29 318</u></b> | <b><u>45 500</u></b> | <b><u>-155,20%</u></b> |
| <u>Produits financiers</u>                         | 254                  | 630                   | -376                 | -59,64%                |
| <u>Charges financières</u>                         | 79                   | 0                     | 79                   | 0%                     |
| <b><u>RESULTAT FINANCIER</u></b>                   | <b><u>175</u></b>    | <b><u>630</u></b>     | <b><u>-455</u></b>   | <b><u>-72,19%</u></b>  |
| <b><u>RESULTAT COURANT</u></b>                     | <b><u>16 358</u></b> | <b><u>-28 688</u></b> | <b><u>45 046</u></b> | <b><u>-157,02%</u></b> |
| <u>Produits exceptionnels</u>                      | 3 931                | 231                   | 3 699                | 1599,79%               |
| <u>Charges exceptionnelles</u>                     | 7 452                | 2 821                 | 4 631                | 164,20%                |
| <b><u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u></b>                | <b><u>-3 522</u></b> | <b><u>-2 589</u></b>  | <b><u>-932</u></b>   | <b><u>36,00%</u></b>   |
| <b><u>EXCEDENT ou PERTE</u></b>                    | <b><u>12 836</u></b> | <b><u>-31 278</u></b> | <b><u>44 114</u></b> | <b><u>-141,04%</u></b> |

### DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

|                                                    | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation       | %              |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b><u>Subventions des activités</u></b>            |                |                |                 |                |
| 740001 Sub. Petit salon du lire                    | 0              | 3 000          | -3 000          | 0%             |
| 740006 Sub. Cne divers bibliothèque                | 610            | 510            | 100             | 19,61%         |
| 740007 Sub. Mairie bibliothèque                    | 9 900          | 9 900          | 0               | 0,00%          |
| 740011 Sub. caf espace pub. Numérique              | 3 300          | 0              | 3 300           | 100%           |
| 740013 Sub. caf cslh                               | 26 039         | 35 864         | -9 824          | -27,39%        |
| 740021 Sub.St Romain ct temps libre                | 18 200         | 18 200         | 0               | 0,00%          |
| 740022 Sub. Région espace pub. Numérique           | 2 969          | 0              | 2 969           | 100%           |
| 740041 Sub. conseil général ass. sportives         | 3 220          | 3 765          | -545            | -14,48%        |
| 740051 Sub. 3e age conseil général                 | 540            | 540            | 0               | 0,00%          |
| 740060 Sub. Caf activités des jeunes               | 755            | 807            | -52             | -6,42%         |
| 740050 Sub. Accueil jeune                          | 0              | 3 500          | -3 500          | 0%             |
| 740052 Sub. caf périsco mpt                        | 13 586         | 18 835         | -5 249          | -27,87%        |
| <b>Total des subvention sur activités</b>          | <b>79 119</b>  | <b>94 921</b>  | <b>-15 801</b>  | <b>-16,65%</b> |
| <b><u>Produits des activités</u></b>               |                |                |                 |                |
| 706009 Cotisations clsh maison. et extérieur       | 16 041         | 60 036         | -43 995         | -73,28%        |
| 706021 Cotisations espace numérique publique       | 258            | 0              | 258             | 100%           |
| 706101 Cartes adhesion                             | 26 919         | 32 011         | -5 092          | -15,91%        |
| 706201 Cotisations activites                       | 148 305        | 167 572        | -19 268         | -11,50%        |
| 706203 Cotisations clsh                            | 67 662         | 116 584        | -48 922         | -41,96%        |
| 706204 Fetes manif activités                       | 100            | 1 115          | -1 015          | -91,03%        |
| 706205 Mini camps été                              | 0              | 7 162          | -7 162          | 0%             |
| 706206 Mini camps aout                             | 216            | 0              | 216             | 100%           |
| 706209 Gala danse                                  | 0              | 3 842          | -3 842          | 0%             |
| 706210 Périscolaire saint-romain                   | 50 076         | 20 143         | 29 933          | 148,60%        |
| 706211 Périscolaire Maternelle                     | 0              | 7 962          | -7 962          | 0%             |
| 706226 Clubs ados                                  | 0              | 2 226          | -2 226          | 0%             |
| 706229 Animation pôle ressource                    | -23            | 0              | -23             | 100%           |
| 706230 Bibliothèque                                | 1 061          | 1 790          | -728            | -40,70%        |
| 708804 Pret salle                                  | 110            | 680            | -570            | -83,82%        |
| <b>Total Produits des activités</b>                | <b>310 726</b> | <b>421 123</b> | <b>-110 397</b> | <b>-26,22%</b> |
| <b>Total Subventions et Produits sur activités</b> | <b>389 845</b> | <b>516 044</b> | <b>-126 199</b> | <b>-24,46%</b> |

# DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

|                                                    | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation       | %              |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b><u>Subventions de fonctionnement</u></b>        |                |                |                 |                |
| 740004 Sub. St Romain fonctiont                    | 25 533         | 25 533         | 0               | 0,00%          |
| 740005 Sub. Contrat enfance CAF                    | 11 077         | 0              | 11 077          | 100%           |
| 740020 Sub. fonct. communes diverses               | 2 190          | 1 950          | 240             | 12,31%         |
| 740044 Sub. DRDJS clsh                             | 6 000          | 0              | 6 000           | 100%           |
| 740076 Aides aux poste                             | 5 008          | 3 651          | 1 357           | 37,18%         |
| 740054 Sub. fonct. Communautés de communes         | 40 000         | 40 000         | 0               | 0,00%          |
| <b>Total des subventions de fonctionnement</b>     | <b>89 809</b>  | <b>71 134</b>  | <b>18 675</b>   | <b>26,25%</b>  |
| <b><u>Moyens mis à disposition</u></b>             |                |                |                 |                |
| 740014 Sub. loyer mpt ville                        | 27 980         | 27 683         | 298             | 1,07%          |
| 758504 Poste direction fonjep+vi                   | 80 815         | 79 811         | 1 004           | 1,26%          |
| 758507 Participation vie fédérale                  | 8 159          | 8 058          | 101             | 1,26%          |
| 758505 Postes animateurs (2)                       | 67 215         | 59 957         | 7 258           | 12,11%         |
| 758505 Produit à recevoir réseau                   | 4 035          | 3 985          | 50              | 1,25%          |
| 758506 Prise en ch.poste secret. (3/4)             | 35 747         | 42 564         | -6 817          | -16,02%        |
| 7586419 Bénévolat                                  | 44 416         | 149 376        | -104 960        | -70,27%        |
| <b>Total des mises à dispositions</b>              | <b>268 367</b> | <b>371 433</b> | <b>-103 066</b> | <b>-27,75%</b> |
| <b><u>Reprises de provisions</u></b>               |                |                |                 |                |
| 781750 Reprise prov. Fds de prévoyance             | 31 614         | 8 230          | 23 384          | 284,13%        |
| <b>Total reprises de provisions</b>                | <b>31 614</b>  | <b>8 230</b>   | <b>23 384</b>   | <b>284,13%</b> |
| <b><u>Transferts de charges</u></b>                |                |                |                 |                |
| 791616 Rembt assurance                             | 654            | 1 063          | -409            | -38,50%        |
| 791633 Rembt formation                             | 420            | 756            | -336            | -44,44%        |
| <b>Total des transferts de charges</b>             | <b>1 074</b>   | <b>1 819</b>   | <b>-745</b>     | <b>-40,97%</b> |
| <b>Total des produits de fonctionnements</b>       | <b>390 864</b> | <b>452 616</b> | <b>-61 753</b>  | <b>-13,64%</b> |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>               | <b>780 709</b> | <b>968 660</b> | <b>-187 952</b> | <b>-19,40%</b> |
| <b><u>Dépenses liées aux activités</u></b>         |                |                |                 |                |
| 602001 Frais activite animation                    | 22 933         | 38 930         | -15 996         | -41,09%        |
| 602003 Frais act. c.l.s.h.                         | 19 297         | 58 868         | -39 571         | -67,22%        |
| 602004 Frais act licence judo                      | 4 130          | 5 742          | -1 612          | -28,07%        |
| 602005 Licence rando                               | 2 126          | 2 570          | -444            | -17,28%        |
| 602006 Licence tir a l'arc                         | 454            | 590            | -136            | -23,03%        |
| 602012 Licence Boxe française                      | 520            | 865            | -345            | -39,88%        |
| 602008 Frais fetes et manifest                     | 10 348         | 23 795         | -13 447         | -56,51%        |
| 602010 Périscolaire saint-romain                   | 16 508         | 3 441          | 13 068          | 379,80%        |
| 602014 Frais act.maisonnette                       | 5 126          | 28 379         | -23 253         | -81,94%        |
| 602015 Frais act. Bibliothèque                     | 4 060          | 5 322          | -1 262          | -23,71%        |
| 602019 Pole ressources                             | 51             | 243            | -191            | -78,80%        |
| 602020 Accueil jeunes pole ressources              | 816            | 1 644          | -828            | -50,36%        |
| 602021 Espace public numérique                     | 4 305          | 0              | 4 305           | 100%           |
| 606015 Gala danse                                  | 0              | 2 515          | -2 515          | 0%             |
| 606105 Mini camps                                  | 0              | 6 673          | -6 673          | 0%             |
| 606016 Conseil administration + assemblée générale | 341            | 637            | -296            | -46,54%        |
| <b>Total des dépenses sur activités</b>            | <b>91 016</b>  | <b>180 213</b> | <b>-89 197</b>  | <b>-49,50%</b> |

## DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

*Selon la méthode de la comptabilité d'engagement*

|                                                         | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation     | %             |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| <b><u>Frais de fonctionnement</u></b>                   |                |                |               |               |
| 606104 Chauffage                                        | 5 065          | 5 279          | -214          | -4,04%        |
| 606114 Electricité                                      | 12 044         | 12 810         | -767          | -5,99%        |
| 606124 Eau                                              | 1 253          | 1 811          | -559          | -30,85%       |
| 606130 Carburant                                        | 1 073          | 2 166          | -1 093        | -50,46%       |
| 606400 Fournit. administratives                         | 23             | 0              | 23            | 100%          |
| 611000 Participation à la vie fédérale                  | 8 159          | 8 058          | 101           | 1,26%         |
| 611001 Participation à la vie fédérale à payer          | 4 035          | 3 985          | 50            | 1,25%         |
| 611010 Cotisation réseau à payer                        | 2 101          | 2 436          | -335          | -13,75%       |
| 612100 Crédit bail DUCATO EY-620-WV                     | 7 749          | 7 749          | 0             | 0,00%         |
| 613104 Loyers mpt + ram aen                             | 27 980         | 27 683         | 298           | 1,07%         |
| 613114 Loc + entretien Ricoh                            | 1 901          | 1 901          | 0             | 0,00%         |
| 613115 Contrat Ricoh                                    | 1 780          | 2 291          | -510          | -22,28%       |
| 613510 Location boîte postale                           | 119            | 119            | 0             | 0,00%         |
| 615502 Entretien et reparation materiel                 | 418            | 1 470          | -1 052        | -71,57%       |
| 615511 Entretien matériel de transport                  | 1 553          | 136            | 1 417         | 1043,52%      |
| 615512 Entretien matériel + vitres                      | 287            | 558            | -271          | -48,50%       |
| 615700 Maintenance informatique                         | 3 293          | 2 098          | 1 195         | 56,95%        |
| 616104 Ass locaux+resp civile                           | 6 828          | 6 793          | 35            | 0,52%         |
| 616120 Assurance véhicule                               | 1 760          | 1 825          | -65           | -3,54%        |
| 618104 Documentation                                    | 364            | 626            | -262          | -41,84%       |
| 622604 Honoraires comm.aux compt                        | 4 620          | 3 348          | 1 272         | 37,99%        |
| 622605 Honoraires prestations sociales                  | 7 907          | 8 150          | -243          | -2,98%        |
| 622700 Dépôts des comptes                               | 0              | 50             | -50           | 0%            |
| 622801 Sacem                                            | 1 082          | 513            | 569           | 110,72%       |
| 623800 Dons / sinistre                                  | 3 076          | 1 359          | 1 717         | 126,34%       |
| 626104 Telephone                                        | 2 412          | 2 026          | 387           | 19,08%        |
| 626105 Internet mpt                                     | 313            | 302            | 11            | 3,77%         |
| 626106 Téléphone portable                               | 450            | 407            | 43            | 10,44%        |
| 626204 Affranchissements                                | 849            | 1 554          | -704          | -45,34%       |
| 627100 Frais bancaires                                  | 680            | 856            | -176          | -20,56%       |
| 627101 Loc. tpe + cions CB                              | 726            | 793            | -67           | -8,45%        |
| 627800 Frais ancv                                       | 317            | 588            | -271          | -46,09%       |
| 628104 Frais divers ( Autres frais missions + serv civ) | 3 805          | 5 775          | -1 971        | -34,12%       |
| 628105 Redev / collecte déchets                         | 1 380          | 1 380          | 0             | 0,01%         |
| <b>Total des frais de fonctionnement</b>                | <b>115 402</b> | <b>116 894</b> | <b>-1 492</b> | <b>-1,28%</b> |
| <b><u>Impôts et taxes</u></b>                           |                |                |               |               |
| 633101 Frais formation                                  | 520            | 798            | -278          | -34,79%       |
| 633300 Formation professionnelle                        | 4 268          | 4 807          | -539          | -11,21%       |
| 635800 Carte grise                                      | 278            | 0              | 278           | 100%          |
| <b>Total des impôts et taxes</b>                        | <b>5 066</b>   | <b>5 605</b>   | <b>-539</b>   | <b>-9,61%</b> |

# DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

|                                                          | 31/12/2020           | 31/12/2019            | Variation            | %               |
|----------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------|
| <b><u>Salaires</u></b>                                   |                      |                       |                      |                 |
| 641001 Cout charge secret. (3/4)                         | 35 747               | 42 564                | -6 817               | -16,02%         |
| 641004 Cout charge poste direction                       | 80 815               | 79 811                | 1 004                | 1,26%           |
| 641005 Cout charge animateurs (2)                        | 67 215               | 59 957                | 7 258                | 12,11%          |
| 791641 Rmjcن prise en ch. Remplct anim                   | -1 000               | -1 000                | 0                    | 0,00%           |
| 641199 Bénévolat                                         | 44 416               | 149 376               | -104 960             | -70,27%         |
| 641007 Salaires vacataires                               | 39 631               | 91 182                | -51 551              | -56,54%         |
| 641008 Salaires entretien                                | 20 857               | 20 864                | -7                   | -0,03%          |
| 641010 Salaires adm.                                     | 29 144               | 29 744                | -600                 | -2,02%          |
| 641101 Salaires animateurs clsh et TAP                   | 88 709               | 136 792               | -48 083              | -35,15%         |
| 641101 Indemnités d'activité partielle                   | 28 338               | 0                     | 28 338               | 100%            |
| 641100 Indemnités d'activité partielle complémentaire    | 10 331               | 0                     | 10 331               | 100%            |
| 641200 Prov.conges payes                                 | -4 039               | 417                   | -4 456               | -1068,78%       |
| 641870 Provision brute act. Partielle                    | 3512,65              | 0                     | 3 513                | 100%            |
| 641300 Manque à verser mois précédent                    | 8                    | 0                     | 8                    | 100%            |
| 641400 Frais de déplacement exo CS                       | 1 596                | 3 548                 | -1 952               | -55,02%         |
| <b>Total des salaires et défraiements</b>                | <b>445 281</b>       | <b>613 254</b>        | <b>-167 974</b>      | <b>-27,39%</b>  |
| <b><u>Charges sociales</u></b>                           |                      |                       |                      |                 |
| 645100 Cotisation urssaf                                 | 27 425               | 38 053                | -10 628              | -27,93%         |
| 645300 Cotisation retraite                               | 11 058               | 14 375                | -3 317               | -23,08%         |
| 645310 Cotisation prévoy.                                | 1 256                | 1 330                 | -74                  | -5,57%          |
| 645320 Cotisation mutuelle                               | 1 048                | 714                   | 333                  | 46,70%          |
| 645400 Cotisation pôle emploi                            | 8 791                | 11 700                | -2 910               | -24,87%         |
| 645800 Charges / conges payes                            | -1 851               | 124                   | -1 975               | -1598,09%       |
| 645870 Provision charges sociales patronale AP           | 1000                 | 0                     | 1 000                | 100%            |
| 645802 Contribution fonds paritarisme                    | 192                  | 223                   | -31                  | -13,98%         |
| 647000 Chèque cadeau au personnel                        | 1 121                | 2 011                 | -890                 | -44,26%         |
| 648100 Medecine du travail                               | 689                  | 492                   | 197                  | 40,00%          |
| <b>Total des charges sociales</b>                        | <b>50 727</b>        | <b>69 022</b>         | <b>-18 295</b>       | <b>-26,51%</b>  |
| <b><u>Dotations aux amortissements et provisions</u></b> |                      |                       |                      |                 |
| 681120 Dot.amort.immo.corporell.                         | 1 432                | 708                   | 724                  | 102,24%         |
| 681500 Prov.fond prevoyance                              | 9 607                | 12 292                | -2 685               | -21,84%         |
| 681510 Prov. Fonds de roulement                          | 36 000               | 0                     | 36 000               | 100%            |
| 681740 Provision clients douteux                         | 9 998                | 0                     | 9 998                | 100%            |
| <b>Total des dotations aux amort. et prov.</b>           | <b>57 037</b>        | <b>13 000</b>         | <b>44 037</b>        | <b>338,74%</b>  |
| <b><u>Autres charges</u></b>                             |                      |                       |                      |                 |
| 658000 Regul prdts activites                             | -2                   | -10                   | 8                    |                 |
| <b>Total des autres charges</b>                          | <b>-2</b>            | <b>-10</b>            | <b>8</b>             |                 |
| <b>TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION</b>                      | <b>764 526</b>       | <b>997 978</b>        | <b>-233 452</b>      | <b>-23,39%</b>  |
| <b><u>RESULTAT D'EXPLOITATION</u></b>                    | <b><u>16 182</u></b> | <b><u>-29 318</u></b> | <b><u>45 500</u></b> | <b><u>-</u></b> |

# DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT

Selon la méthode de la comptabilité d'engagement

|                                          | 31/12/2020           | 31/12/2019            | Variation            | %                      |
|------------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| <b><u>Produits financiers</u></b>        |                      |                       |                      |                        |
| 764100 +value latente / sicav            | 0                    | -78                   | 78                   | 0%                     |
| 768001 Intérêts livret                   | 254                  | 708                   | -454                 | -64,08%                |
| 768002 Produits sur fcp                  | 0,00                 | 0,00                  | 0                    | 0%                     |
| <b>Total des produits financiers</b>     | <b>254</b>           | <b>630</b>            | <b>-376</b>          | <b>-59,64%</b>         |
| <b><u>Charges financières</u></b>        |                      |                       |                      |                        |
| 664100 Moins value latente/sicav         | 79                   | 0                     | 79                   | 100%                   |
| <b>Total des charges financières</b>     | <b>79</b>            | <b>0</b>              | <b>79</b>            | <b>100%</b>            |
| <b><u>RESULTAT FINANCIER</u></b>         | <b><u>175</u></b>    | <b><u>630</u></b>     | <b><u>-455</u></b>   | <b><u>-72,19%</u></b>  |
| <b><u>RESULTAT COURANT</u></b>           | <b><u>16 358</u></b> | <b><u>-28 688</u></b> | <b><u>45 046</u></b> | <b><u>-</u></b>        |
| <b><u>Produits exceptionnels</u></b>     |                      |                       |                      |                        |
| 772000 Prdts s/ ex antérieurs            | 2 267                | 147                   | 2 120                | 1441,84%               |
| 772740 Ecart prov sub n-1                | 864                  | 84                    | 780                  | 925,75%                |
| 775200 Cession d'immobilisations         | 800                  | 0                     | 800                  | 100%                   |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>  | <b>3 931</b>         | <b>231</b>            | <b>3 699</b>         | <b>1599,79%</b>        |
| <b><u>Charges exceptionnelles</u></b>    |                      |                       |                      |                        |
| 671411 Impayés perdus                    | 4342                 | 0,00                  | 4 342                | 100%                   |
| 672100 Charges s/ ex antérieurs          | 3 110                | 2 158                 | 952                  | 44,12%                 |
| 672740 Ecart subventions                 | 0                    | 663                   | -663                 | 0%                     |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b> | <b>7 452</b>         | <b>2 821</b>          | <b>4 631</b>         | <b>164,20%</b>         |
| <b><u>RESULTAT EXCEPTIONNEL</u></b>      | <b><u>-3 522</u></b> | <b><u>-2 589</u></b>  | <b><u>-932</u></b>   | <b><u>36,00%</u></b>   |
| <b><u>EXCEDENT ou PERTE</u></b>          | <b><u>12 836</u></b> | <b><u>-31 278</u></b> | <b><u>44 114</u></b> | <b><u>-141,04%</u></b> |

# Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

## BILAN

| <u>ACTIF</u>                  | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation      | %             |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| <u>Immobilisations</u>        | 226            | 158            | 68             |               |
| <b>Total actif immobilisé</b> | <b>226</b>     | <b>158</b>     | <b>68</b>      | <b>43,23%</b> |
| <u>Créances</u>               | 26 991         | 50 375         | -23 384        |               |
| <u>Trésorerie</u>             | 300 195        | 290 815        | 9 380          |               |
| <b>Total actif circulant</b>  | <b>327 186</b> | <b>341 190</b> | <b>-14 004</b> | <b>-4,10%</b> |
| <b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>    | <b>327 411</b> | <b>341 347</b> | <b>-13 936</b> | <b>-4,08%</b> |

| <u>PASSIF</u>                                      | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation      | %              |
|----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Fonds associatifs</u>                           |                |                |                |                |
| Report a nouveau créditeur                         | 69 739         | 101 017        | -31 278        |                |
| Excédent ou Perte de L'exercice                    | 12 836         | -31 278        | 44 114         |                |
| <b>Total des fonds associatifs</b>                 | <b>82 576</b>  | <b>69 739</b>  | <b>12 836</b>  | <b>18,41%</b>  |
| Subv. Invest restant à rapporter                   | 0              | 0              | 0              |                |
| <b>Total des fonds associatifs + subv. Invest.</b> | <b>82 576</b>  | <b>69 739</b>  | <b>12 836</b>  | <b>18,41%</b>  |
| <u>Provisions</u>                                  |                |                |                |                |
| Provision pour investissement                      | 0              | 0              | 0              |                |
| Fond prevoyance                                    | 75 395         | 97 402         | -22 007        |                |
| Fonds de roulement                                 | 48 000         | 12 000         | 36 000         |                |
| <b>Total des provisions</b>                        | <b>123 395</b> | <b>109 402</b> | <b>13 993</b>  | <b>12,79%</b>  |
| <u>Emprunts et dettes auprès des banques</u>       | 0              | 2 492          | -1 592         |                |
| <u>Fournisseurs</u>                                | 19 874         | 21 723         | -1 849         |                |
| <u>Dettes fiscales et sociales</u>                 | 15 692         | 23 866         | -8 175         |                |
| <u>Autres Dettes</u>                               | 0              | 0              | 0              |                |
| <u>Produits constatés d'avance</u>                 | 85 875         | 114 124        | -28 249        |                |
| <b>Total dettes</b>                                | <b>121 441</b> | <b>162 206</b> | <b>-40 765</b> | <b>-25,13%</b> |
| <b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>                        | <b>327 411</b> | <b>341 347</b> | <b>-13 936</b> | <b>-4,08%</b>  |



# Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

## DETAIL DU BILAN

| <u>ACTIF</u>                              | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation      | %              |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <u>Immobilisations</u>                    |                |                |                |                |
| 205000 Logiciel                           | 5 499          | 5 499          | 0              |                |
| 218100 Matériel activite                  | 22 381         | 22 381         | 0              |                |
| 218101 Matériel fonctionnement            | 4 967          | 4 967          | 0              |                |
| 218200 Matériel de transport              | 1 500          | 13 000         | -11 500        |                |
| 218300 Matériel bureau et inform.         | 12 815         | 14 675         | -1 860         |                |
| 218400 Mobilier                           | 30 501         | 30 501         | 0              |                |
| 280500 Amort.logiciels                    | -5 499         | -5 499         | 0              |                |
| 281810 Amort. matériel activités          | -22 381        | -22 223        | -158           |                |
| 281811 Amort. matériel fonction.          | -4 967         | -4 967         | 0              |                |
| 281820 Amort. matériel transport          | -1 274         | -13 000        | 11 726         |                |
| 281830 Amort. mat. bureau et info.        | -12 815        | -14 675        | 1 860          |                |
| 281840 Amort. Mobilier                    | -30 501        | -30 501        | 0              |                |
| <b>Total immobilisations</b>              | <b>226</b>     | <b>158</b>     | <b>68</b>      | <b>43,23%</b>  |
| <b>Total actif immobilisé</b>             | <b>226</b>     | <b>158</b>     | <b>68</b>      | <b>43,23%</b>  |
| <u>Créances</u>                           |                |                |                |                |
| 428700 Indemnités d'activité partielle    | 4833           | 0              | 4 833          |                |
| 428701 Personnel régul act. Partielle     | 773,29         | 0              | 773            |                |
| 411100 Du adhérents                       | 0              | 2 183          | -2 183         |                |
| 416000 Du adhérents - antériorité         | 9 998          | 0              | 9 998          |                |
| 491000 Prov. créances douteuses           | -9 998         | 0              | -9 998         |                |
| 437800 ijss                               | 494            | 389            | 105            |                |
| 467000 Avance Trouvay Eric                | 500            | 500            | 0              |                |
| 468700 P.a.r. pass jeunes 76              | 3 220          | 3 440          | -220           |                |
| 468702 P.a.r. subv EPN                    | 3 300          | 0              | 3 300          |                |
| 468703 P.a.r. caf mpt (péri+clsh)         | 0              | 18 093         | -18 093        |                |
| 468704 P.a.r. pret de salle               | 0              | 100            | -100           |                |
| 468705 P.a.r. ville                       | 9 877          | 0              | 9 877          |                |
| 468708 P.a.r. c.g.sport+ticket            | 3 220          | 3 765          | -545           |                |
| 468716 P.a.r. com com caux vallée de sein | 0              | 20 000         | -20 000        |                |
| 468722 P.a.r. caf projet adolescent       | 0              | 278            | -278           |                |
| 486620 C.c.a. charges externes            | 773            | 1 627          | -853           |                |
| <b>Total des créances</b>                 | <b>26 991</b>  | <b>50 375</b>  | <b>-23 384</b> | <b>-46,42%</b> |
| <u>Trésorerie</u>                         |                |                |                |                |
| 503100 Fcp cic                            | 25 000         | 25 000         | 0              |                |
| 513101 Livret cin                         | 265 254        | 260 708        | 4 546          |                |
| 513000 Cin                                | 2118,01        | 0              | 2 118          |                |
| 514000 Banque postale                     | 2 858          | 672            | 2 186          |                |
| 518700 Intérêts courus a recev            | 2 734          | 2 813          | -79            |                |
| 530000 Caisse                             | 2 230          | 1 622          | 609            |                |
| <b>Total trésorerie</b>                   | <b>300 195</b> | <b>290 815</b> | <b>9 380</b>   | <b>3,23%</b>   |
| <b>Total actif circulant</b>              | <b>327 186</b> | <b>341 190</b> | <b>-14 004</b> | <b>-4,10%</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL ACTIF</b>                | <b>327 411</b> | <b>341 347</b> | <b>-13 936</b> | <b>-4,08%</b>  |

# Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

## DETAIL DU BILAN

| <u>PASSIF</u>                                       | 31/12/2020     | 31/12/2019     | Variation      | %               |
|-----------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b><u>Fonds associatifs</u></b>                     |                |                |                |                 |
| 110000 Report a nouveau crediteur                   | 69 739         | 101 017        | -31 278        |                 |
| <i>Excédent ou Perte de L'exercice</i>              | <i>12 836</i>  | <i>-31 278</i> | <i>44 114</i>  |                 |
| 131140 Subv. Caf matériel vidéo                     | 0              | 2 000          | -2 000         |                 |
| 139140 Amort subv. Matériel video                   | 0              | -2 000         | 2 000          |                 |
| <b>Total des fonds associatifs</b>                  | <b>82 576</b>  | <b>69 739</b>  | <b>12 836</b>  | <b>18,41%</b>   |
| <b><u>Provisions</u></b>                            |                |                |                |                 |
| 155000 Fond prevoyance                              | 75 395         | 97 402         | -22 007        |                 |
| 155100 Fonds de roulement                           | 48 000         | 12 000         | 36 000         |                 |
| <b>Total des provisions</b>                         | <b>123 395</b> | <b>109 402</b> | <b>13 993</b>  | <b>12,79%</b>   |
| <b><u>Emprunts et dettes auprès des banques</u></b> |                |                |                |                 |
| 164200 Prêt Caf                                     | 0              | 900            | -900           |                 |
| <b>Total</b>                                        | <b>0</b>       | <b>900</b>     | <b>-900</b>    | <b>-100,00%</b> |
| <b><u>Concours bancaires courants</u></b>           |                |                |                |                 |
| 513000 Cin                                          | 0              | 1 592          | -1 592         |                 |
| <b>Total</b>                                        | <b>0</b>       | <b>1 592</b>   | <b>-1 592</b>  |                 |
| <b><u>Fournisseurs</u></b>                          |                |                |                |                 |
| 401000 Fournisseurs                                 | 4 870          | 6 542          | -1 671         |                 |
| 408104 Fourn. fact.non parvenues                    | 15 004         | 15 181         | -178           |                 |
| <b>Total</b>                                        | <b>19 874</b>  | <b>21 723</b>  | <b>-1 849</b>  | <b>-8,51%</b>   |
| <b><u>Dettes fiscales et sociales</u></b>           |                |                |                |                 |
| 421000 Rémunérations                                | 72             | 0              | 72             |                 |
| 425000 Avance et acompte                            | 30             | 30             | 0              |                 |
| 428200 Dettes congés payés                          | 3 262          | 9 152          | -5 891         |                 |
| 431000 Urssaf                                       | 4 537          | 6 270          | -1 733         |                 |
| 437200 Prévoyance mutex                             | 575            | 613            | -39            |                 |
| 437201 Harmonie mutuelle                            | 451            | 413            | 38             |                 |
| 437300 Retraite malakoff médéric                    | 346            | 2 031          | -1 685         |                 |
| 442100 Etat - prélèvement à la source               | 187            | 327            | -140           |                 |
| 438701 Charges sociales sur act. Partielle          | 1 773,29       | 0              | 1 773          |                 |
| 438600 Formation professionnelle                    | 4 460          | 5 030          | -570           |                 |
| <b>Total</b>                                        | <b>15 692</b>  | <b>23 866</b>  | <b>-8 175</b>  | <b>-34,25%</b>  |
| <b><u>Produits constatés d'avance</u></b>           |                |                |                |                 |
| 487000 Pca s/ cartes adhesion                       | 12 017         | 16 253         | -4 236         |                 |
| 487100 Pca s/ cotisations                           | 70 858         | 97 871         | -27 013        |                 |
| 487740 Pca sub salon du livre                       | 3 000          | 0              | 3 000          |                 |
| <b>Total</b>                                        | <b>85 875</b>  | <b>114 124</b> | <b>-28 249</b> | <b>-24,75%</b>  |
| <b>Total dettes</b>                                 | <b>121 441</b> | <b>162 206</b> | <b>-40 765</b> | <b>-25,13%</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL PASSIF</b>                         | <b>327 411</b> | <b>341 347</b> | <b>-13 936</b> | <b>-4,08%</b>   |

## ANNEXES Au Bilan et au compte de Résultat

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 327 411 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 12 836 €

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

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

- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes,
- 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.

### Objet Social:

L'association a pour objet de constituer un éléments essentiel de l'équipement social, sportif et culturel.

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

La Maison Pour Tous de Saint Romain a notamment pour buts de:

- donner à la population, aux familles, aux jeunes comme aux adultes, la possibilité de prendre conscience de leurs aptitudes, de développer leur personnalité et de se préparer à devenir les citoyens actifs et responsables d'une communauté vivante,
- susciter progressivement l'autonomie de la famille en aidant ses Membres à exprimer leur personnalité et à se responsabiliser au travers de la gestion de son quotidien,
- mettre à la disposition de la population des activités artistiques et éducatives variées, physiques, sportives, pratiques, intellectuelles, économiques, civiques, sociales,...

### Moyens mise en œuvre

La Maison Pour Tous de Saint Romain est ouverte à tous à titre individuel et à des membres associés, dans les conditions définies dans les statuts.

La Maison Pour Tous de Saint Romain est affiliée au réseau des Maisons de Jeunes et de la Culture Normandes compétent territorialement. Elle adhère aux fédérations sportives concernées par ses activités dans le respect de leurs règles propres.

Ces décisions sont prises par le Conseil d'Administration.

Les ressources de l'association se composent:

- Des cotisations annuelles des membres actifs.
- des contributions aux activités pratiquées par tous les membres.
- des subventions.
- de toutes ressources autorisées par la loi.

### Evènements significatifs de l'exercice

Une crise sanitaire très grave est constatée en France et dans le Monde en ce début d'année 2020. Le 11 mars 2020, l'Organisation Mondiale de la Santé qualifiait le COVID-19 de pandémie. Des mesures de confinement ont été décidées par le gouvernement français à partir du 12 mars 2020.

L'association Maison Pour Tous de Saint Romain, dans ce contexte et depuis lors, a été contrainte d'arrêter son activité de manière temporaire afin de respecter les mesures sanitaires en vigueur et d'assurer la sécurité de ses salariés. Dans le même temps, l'association Maison Pour Tous de Saint Romain a mis en œuvre les différentes mesures mises à disposition sur le plan légal et réglementaire afin de limiter les impacts financiers de l'arrêt d'activité notamment :

- Le recours à l'activité partielle : l'association a bénéficié de 28 338 € d'indemnités sur l'exercice.

### Evènements significatifs postérieurs à la clôture

# Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

## ANNEXES

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite.

A ce jour, les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2020, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Par ailleurs, compte tenu du contexte décrit ci avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie au titre de l'exercice 2021.

### Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition et sont amorties selon la durée d'utilisation du bien.

#### I. IMMOBILISATIONS

| Actif immobilisé                       | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------------------------------|
| <u>Immobilisations incorporelles :</u> |                                                         |               |             |                                                         |
| Logiciel                               | 5 499                                                   | 0             | 0           | 5 499                                                   |
| <u>Immobilisations corporelles :</u>   |                                                         |               |             |                                                         |
| Materiel activite                      | 22 381                                                  | 0             | 0           | 22 381                                                  |
| Materiel fonctionnement                | 4 967                                                   | 0             | 0           | 4 967                                                   |
| Materiel de transport                  | 13 000                                                  | 1 500         | 13 000      | 1 500                                                   |
| Materiel bureau et inform.             | 14 675                                                  | 0             | 1 860       | 12 815                                                  |
| Mobilier                               | 30 501                                                  | 0             | 0           | 30 501                                                  |
| Total                                  | 91 022                                                  | 1 500         | 14 860      | 77 662                                                  |

#### II. AMORTISSEMENTS

| Immobilisations amortissables          | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. Éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| <u>Immobilisations incorporelles :</u> |                                                   |                                         |                                                             |                                                   |
| Logiciel                               | 5 499                                             | 0                                       | 0                                                           | 5 499                                             |
| <u>Immobilisations corporelles :</u>   |                                                   |                                         |                                                             |                                                   |
| Materiel activite                      | 22 223                                            | 158                                     | 0                                                           | 22 381                                            |
| Materiel fonctionnement                | 4 967                                             | 0                                       | 0                                                           | 4 967                                             |
| Materiel de transport                  | 13 000                                            | 1 274                                   | 13 000                                                      | 1 274                                             |
| Materiel bureau et inform.             | 14 675                                            |                                         | 1 860                                                       | 12 815                                            |
| Mobilier                               | 30 501                                            | 0                                       | 0                                                           | 30 501                                            |
| Total                                  | 90 864                                            | 1 432                                   | 14 860                                                      | 77 436                                            |

# Maison Pour Tous de Saint Romain de Colbosc

## ANNEXES

### Etat des créances et dettes

|                             | total  | - 1an  | + 1an | + 5 ans |
|-----------------------------|--------|--------|-------|---------|
| <u>Actifs</u>               |        |        |       |         |
| Créances et autres créances | 26 991 | 26 991 |       |         |
| <u>Passifs</u>              |        |        |       |         |
| Emprunt                     | 0      | 900    |       |         |
| Dettes de fonctionnement    | 19 874 | 19 874 |       |         |
| Dettes fiscales et sociales | 15 692 | 15 692 |       |         |

### Etat des provisions

|                                           | Montants au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Montants à la fin de l'exercice |
|-------------------------------------------|---------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------|
| <u>Provision pour dépréciation</u>        |                                 |               |             |                                 |
| créances clients                          | 0                               | 9 998         | 0           | 9 998                           |
| <u>Provisions pour risques et charges</u> |                                 |               |             |                                 |
| pour fonds de prévoyance / salariés       | 97 402                          | 9 607         | 31 614      | 75 395                          |
| pour fonds de roulement                   | 12 000                          | 36 000        | 0           | 48 000                          |

Il est retenu l'ensemble de l'effectif permanent (fonctionnement et activités annuelles hors saisonniers) au 31 12 2020, complété de l'indemnisation de rupture chargée.

La provision pour fonds de roulement couvre 8 mois des frais de fonctionnement.

### Contribution volontaire en nature (bénévolat et mise à disposition)

Les contributions volontaires ont été valorisées à 16 € / heure mise à disposition de l'association.

Les activités ont été évaluées à 2776 heures de bénévolat. Il en ressort une estimation de 44 416 €.

La mise à disposition des locaux de la ville s'élève à 27 980 €

La mise à disposition par le réseau normand du directeur s'élève à 80 815 €, la mise à disposition des animateurs s'élève à 67 215 € et la participation à la vie fédérale s'élève à 12 194 €. Ces sommes ont été retenues pour leurs montants provisionnels.

### Produits et charges exceptionnels

|                                |              |
|--------------------------------|--------------|
| <u>Produits exceptionnels</u>  | <b>3 931</b> |
| Prdts s/ ex antérieurs         | 3 131        |
| Cession d'immobilisations      | 800          |
| <u>Charges exceptionnelles</u> | <b>7 452</b> |
| Impayés perdus                 | 4342         |
| Charges s/ ex antérieurs       | 3 110        |