



SAS POLARIS CONSEIL LITTORAL

Cabinet Jean-Claude DUBAIL

Expertise & Conseil de l'Entreprise

Cabinet d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes

Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ASS EGLISE EVANGELIQUE DU LITTORAL

72 rue DE LA REPUBLIQUE
59430 SAINT POL SUR MER

Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DOSSIER COMPTABLE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets et droits assimilés	139	139		
Droit au bail				
Autres immob. incorporelles / Avances et acom				
Immobilisations corporelles				
Terrains	3 049		3 049	3 049
Constructions	305 706	144 644	161 062	145 445
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	68 846	65 898	2 948	176
Immob. en cours / Avances et acomptes	1 350		1 350	26 535
Biens reçus par legs / donations destinés à être				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
TIAP & autres titres immobilisés				
Prêts				10 000
Autres immobilisations financières				
Total I	379 090	210 681	168 409	185 205
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	4 846		4 846	4 988
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
Créances reçues par leg ou donations				
Autres créances	28		28	59
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	71 036		71 036	19 158
Charges constatées d'avance	701		701	682
Total II	76 612		76 612	24 886
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Prime de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion - Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	455 701	210 681	245 020	210 091

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	126 849	152 107
Première situation nette établie		
Fonds statutaires		
Dotations non consommables		
Autres fonds propres sans droit de reprise	126 849	152 107
Fonds propres avec droit de reprise		
Fonds statutaires avec droit de reprise		
Autres fonds propres avec droit de reprise		
Ecarts de réévaluation		
Réserves		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves pour projet de l'entité		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 106	-25 258
Situation nette (sous-total)	110 744	126 849
Fonds propres consommables		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Droit des propriétaires (commodat)		
Total I	110 744	126 849
FONDS REPORTES ET DEDIES		
Fonds reportés liés aux legs ou donations		
Fonds dédiés	25 685	20 955
Total II	25 685	20 955
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
Emprunts	81 004	36 467
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	81 004	36 467
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 424	7 104
Dettes des legs ou donations		
Dettes fiscales et sociales	23 164	18 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total IV	108 592	62 286
Ecarts de conversion - Passif (V)		
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	245 020	210 091

Détail du Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
205000 - LOGICIEL	139,00		139,00	139,00
280500 - AMORT LOGICIELS		139,00	-139,00	-139,00
Concessions, brevets et droits assimilés	139,00	139,00		
Immobilisations corporelles				
211000 - TERRAINS	3 048,98		3 048,98	3 048,98
Terrains	3 048,98		3 048,98	3 048,98
213100 - CONSTRUCTIONS 72 REP 197	63 482,82		63 482,82	63 482,82
213200 - CONSTRUCTIONS DOLLET 19	20 580,62		20 580,62	20 580,62
213510 - AMENAGEMENTS ET TRAVAU	221 642,37		221 642,37	193 960,49
281351 - AMORT TRVX+AMENAG.LOCA		144 643,81	-144 643,81	-132 578,46
Constructions	305 705,81	144 643,81	161 062,00	145 445,47
218100 - INSTALLATIONS GENERALES	9 433,61		9 433,61	9 433,61
218310 - SONO ET VIDEO	35 974,12		35 974,12	32 587,25
218400 - MOBILIER	23 438,21		23 438,21	23 438,21
281810 - AMORT INSTAL. GALES, AGE		9 433,61	-9 433,61	-9 433,61
281830 - AMORT MATER.BUREAU ET I		33 026,44	-33 026,44	-32 411,74
281840 - AMORT MOBILIER		23 438,21	-23 438,21	-23 438,21
Autres immobilisations corporelles	68 845,94	65 898,26	2 947,68	175,51
231000 - IMMOBILISAT. CORPORELLES	1 349,91		1 349,91	26 534,69
Immob. en cours / Avances et acomptes	1 349,91		1 349,91	26 534,69
Immobilisations financières				
274800 - AUTRES PRETS				10 000,00
Prêts				10 000,00
Total I	379 089,64	210 681,07	168 408,57	185 204,65
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
409100 - FRS - ACOMPTES EAU	474,00		474,00	468,00
409120 - FRS - ACOMPTES EDF	1 635,84		1 635,84	1 783,72
409130 - FRS - ACOMPTES DIVERS	2 736,00		2 736,00	2 736,00
Avances et acomptes versés sur commandes	4 845,84		4 845,84	4 987,72
Créances				
401000 - FOURNISSEURS	28,20		28,20	59,26
Autres créances	28,20		28,20	59,26
Divers				
512000 - LA BANQUE POSTALE	9 541,18		9 541,18	16 944,39
512100 - LA BANQUE POSTALE LIVRET	50 593,13		50 593,13	395,65
512200 - BANQUE LCL	10 902,07		10 902,07	1 817,49
Disponibilités	71 036,38		71 036,38	19 157,53
486000 - CHARGES CONSTATEES D'A	701,42		701,42	681,58
Charges constatées d'avance	701,42		701,42	681,58
Total II	76 611,84		76 611,84	24 886,09
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	455 701,48	210 681,07	245 020,41	210 090,74

Détail du Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise	126 849,23	152 107,30
102000 - FONDS ASSOCIATIF	126 849,23	152 107,30
Autres fonds propres sans droit de reprise	126 849,23	152 107,30
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	-16 105,58	-25 258,07
Situation nette (sous-total)	110 743,65	126 849,23
Total I	110 743,65	126 849,23
FONDS REPORTES ET DEDIES		
195000 - FONDS DEDIES SUR DONs MANUELS	25 684,86	20 955,31
Fonds dédiés	25 684,86	20 955,31
Total II	25 684,86	20 955,31
PROVISIONS		
Total III		
DETTES		
Emprunts obligataires et assimilés		
164100 - EMPRUNTS ETABLISSEMENT DE CREDIT	30 964,90	36 421,14
164200 - PRET PGE	50 000,00	
168840 - INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CREDIT	38,96	45,82
Emprunts	81 003,86	36 466,96
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	81 003,86	36 466,96
401000 - FOURNISSEURS	607,34	1 465,82
408100 - FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	3 816,30	5 638,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 423,64	7 104,25
428200 - DETTES PROVIS. CONGES A PAYER	13 970,06	12 771,63
431000 - URSSAF	577,00	181,00
437030 - APICIL	7,14	
437100 - CAVIMAC	2 891,27	1 874,00
437200 - MUTUELLE FRAIS DE SANTE	457,41	423,45
437300 - CAISSE DE RETRAITE REUNICA	131,93	41,15
437310 - PREVOYANCE AG2R	274,49	286,17
438200 - CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	4 855,10	3 137,59
Dettes fiscales et sociales	23 164,40	18 714,99
Total IV	108 591,90	62 286,20
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	245 020,41	210 090,74

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
Cotisations				
Ventes de biens et de services	114	113	111	1
Ventes de biens				
Ventes de prestations services	114	113	111	1
Produits de tiers financeurs	152 612	151 233	186 920	1 378
Concours publics et subventions d'exploitation				
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom				
Ressources liées à la générosité du public	152 612	151 233	186 920	1 378
Contributions financières				
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	34 568	35 408	35 192	-840
Utilisation des fonds dédiés	3 501	1 906	6 939	1 595
Autres produits		21 662		-21 662
Total I	190 795	210 322	229 161	-19 527
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes	55 737	79 193	97 041	-23 456
Aides financières				
Impôts, taxes et versements assimilés	2 214	2 170	2 708	44
Salaires et traitements	97 516	98 695	96 495	-1 179
Charges sociales	30 107	22 914	22 434	7 193
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	12 680	11 107	14 538	1 573
Dotations aux provisions				
Reports en fonds dédiés	8 231	20 955		-12 725
Autres charges	9			9
Total II	206 494	235 034	233 216	-28 540
1. RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (I-II)	-15 699	-24 713	-4 055	9 013
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti				
Autres intérêts et produits assimilées	197		182	197
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de				
Différences positives de change				
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla				
Total III	197		182	197
CHARGES FINANCIERES				
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi				
Intérêts et charges assillées	655	546		109
Différences négatives de change				
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla				
Total IV	655	546		109
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-457	-546	182	88
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-16 157	-25 258	-3 873	9 101
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Sur opérations de gestion	51			51
Sur opérations en capital				
Reprises provisions, dép., et transferts de charg				
Total V	51			51

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	Variation relative (montant)
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi				
Total VI				
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	51			51
Participation des salariés aux résultats (VII)				
Impôts sur les bénéfices (VIII)				
Total des produits (I + III + V)	191 043	210 322	229 343	-19 279
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	207 149	235 580	233 216	-28 431
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 106	-25 258	-3 873	9 152
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA				
Dons en nature				
Prestations en nature				
Bénévolat	72 368			72 368
TOTAL	72 368			72 368
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite				
Personnel bénévole	72 368			72 368
TOTAL	72 368			72 368

Compte de résultat

	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	Variation relative (montant)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT							
Cotisations							
Ventes de biens et de services	114		113		111		1
Ventes de biens							
Ventes de prestations services	114	0,07	113	0,07	111	0,06	1
Produits de tiers financeurs	152 612		151 233		186 920		1 378
Concours publics et subventions d'exploitation							
Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consom							
Ressources liées à la générosité du public	152 612	99,93	151 233	99,93	186 920	99,94	1 378
Contributions financières							
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	34 568	22,63	35 408	23,40	35 192	18,82	-840
Utilisation des fonds dédiés	3 501	2,29	1 906	1,26	6 939	3,71	1 595
Autres produits			21 662	14,31			-21 662
Total I	190 795	124,93	210 322	138,97	229 161	122,53	-19 527
CHARGES DE FONCTIONNEMENT							
Achats de marchandises							
Variations de stock							
Autres achats et charges externes	55 737	36,49	79 193	52,33	97 041	51,88	-23 456
Aides financières							
Impôts, taxes et versements assimilés	2 214	1,45	2 170	1,43	2 708	1,45	44
Salaires et traitements	97 516	63,85	98 695	65,21	96 495	51,59	-1 179
Charges sociales	30 107	19,71	22 914	15,14	22 434	12,00	7 193
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	12 680	8,30	11 107	7,34	14 538	7,77	1 573
Dotations aux provisions							
Reports en fonds dédiés	8 231	5,39	20 955	13,85			-12 725
Autres charges	9	0,01					9
Total II	206 494	135,21	235 034	155,30	233 216	124,69	-28 540
1. RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (I-II)	-15 699	-10,28	-24 713	-16,33	-4 055	-2,17	9 013
PRODUITS FINANCIERS							
De participation							
D'autres valeurs mobilières et créances de l'acti							
Autres intérêts et produits assimilés	197	0,13			182	0,10	197
Repr./ provisions, dépréciations et transferts de							
Différences positives de change							
Produits nets / cessions de valeurs mob. de pla							
Total III	197	0,13			182	0,10	197
CHARGES FINANCIERES							
Dotations aux amort., aux dépréciations et provi							
Intérêts et charges assillées	655	0,43	546	0,36			109
Différences négatives de change							
Chges nettes / cessions de valeurs mob. de pla							
Total IV	655	0,43	546	0,36			109
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-457	-0,30	-546	-0,36	182	0,10	88
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II)	-16 157	-10,58	-25 258	-16,69	-3 873	-2,07	9 101
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Sur opérations de gestion	51	0,03					51
Sur opérations en capital							
Reprises provisions, dép., et transferts de charg							
Total V	51	0,03					51

Compte de résultat

	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	Variation relative (montant)
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Dot. amortissements, aux dépréciations et provi							
Total VI							
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	51	0,03					51
Participation des salariés aux résultats (VII)							
Impôts sur les bénéfices (VIII)							
Total des produits (I + III + V)	191 043	125,09	210 322	138,97	229 343	122,62	-19 279
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	207 149	135,63	235 580	155,66	233 216	124,69	-28 431
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 106	-10,55	-25 258	-16,69	-3 873	-2,07	9 152
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA							
Dons en nature							
Prestations en nature							
Bénévolat	72 368						72 368
TOTAL	72 368						72 368
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO							
Secours en nature							
Mise à disposition gratuite							
Personnel bénévole	72 368						72 368
TOTAL	72 368						72 368

Détail du compte de résultat

	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	Variation relative (montant)
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT							
Ventes de biens et de services	113,74		113,13		111,28		0,61
708300 - LOCATIONS FERMAGE	113,74	0,07	113,13	0,07	111,28	0,06	0,61
Ventes de prestations services	113,74	0,07	113,13	0,07	111,28	0,06	0,61
Produits de tiers financeurs	152 611,70		151 233,21		186 919,60		1 378,49
754010 - DONS	123 212,83	80,68	102 559,00	67,76	111 071,50	59,39	20 653,83
754020 - OFFRANDES	16 049,56	10,51	30 858,25	20,39	32 674,09	17,47	-14 808,69
754030 - DONS MISSIONS	3 943,66	2,58	17 306,76	11,44	37 266,65	19,93	-13 363,10
754040 - RECETTES DIVERSES	895,00	0,59	454,20	0,30	3 207,37	1,71	440,80
754060 - DONS CONFERENCE					1 197,99	0,64	
754070 - ECOLE DE CROISSANCE	280,00	0,18	55,00	0,04	1 502,00	0,80	225,00
754110 - DONS MANUELS AFFECTES	8 230,65	5,39					8 230,65
Ressources liées à la générosité du public	152 611,70	99,93	151 233,21	99,93	186 919,60	99,94	1 378,49
791000 - INDEMNITES VEHICULES	5 768,24	3,78	5 808,24	3,84	6 091,86	3,26	-40,00
791600 - PRISE EN CHARGE SALAIRE	28 800,00	18,86	29 600,00	19,56	29 100,00	15,56	-800,00
Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de ch	34 568,24	22,63	35 408,24	23,40	35 191,86	18,82	-840,00
789000 - REPORT DES RESSOURCES			1 905,74	1,26	6 938,72	3,71	-1 905,74
789500 - REPORT SUR DONS MANUEL	3 501,10	2,29					3 501,10
Utilisation des fonds dédiés	3 501,10	2,29	1 905,74	1,26	6 938,72	3,71	1 595,36
758200 - DONS MANUELS AFFECTES			21 661,55	14,31			-21 661,55
Autres produits			21 661,55	14,31			-21 661,55
Total I	190 794,78	124,93	210 321,87	138,97	229 161,46	122,53	-19 527,09
CHARGES DE FONCTIONNEMENT							
606100 - EAU ELECTRICITE GAZ	6 601,92	4,32	11 507,99	7,60	7 049,52	3,77	-4 906,07
606140 - FOURNITURES CARBURANT	2 484,41	1,63	4 616,67	3,05	3 736,89	2,00	-2 132,26
606300 - ACHATS DE PETIT EQUIPEME	1 362,41	0,89	1 208,60	0,80	1 923,44	1,03	153,81
606400 - ACHATS FOURNITURES ADMI	149,02	0,10	849,40	0,56	936,69	0,50	-700,38
613524 - LOC. VOLKSWAGEN GOLF DQ					2 535,61	1,36	
613525 - LOC. CITROEN C4 CACTUS E	2 539,17	1,66	3 072,00	2,03	3 072,00	1,64	-532,83
613526 - LOC. PEUGEOT 308 EX-541-D	4 630,68	3,03	4 630,68	3,06	2 925,29	1,56	
613527 - LOC. CITROEN C3 AIRCROSS	1 094,51	0,72					1 094,51
613550 - LOCATION MATERIEL			1 161,75	0,77	39,00	0,02	-1 161,75
615200 - ENTRETIEN IMMOBILIER	1 909,35	1,25	1 245,41	0,82	1 467,59	0,78	663,94
615520 - ENTRETIEN VEHICULE	255,25	0,17	341,60	0,23	325,42	0,17	-86,35
615600 - MAINTENANCE	239,37	0,16					239,37
616040 - ASS. CITROEN C4 CACTUS E	367,36	0,24	958,14	0,63	1 018,98	0,54	-590,78
616050 - ASS. PEUGEOT 308 EX-541-D	643,15	0,42	636,55	0,42	384,28	0,21	6,60
616060 - ASS. CITROEN C3 AIRCROSS	242,10	0,16					242,10
616100 - GENERALI AB148273	93,04	0,06	91,75	0,06	89,91	0,05	1,29
616200 - GENERALI AL939443	1 772,00	1,16	1 697,64	1,12	1 517,88	0,81	74,36
616300 - GENERALI AL939455	465,86	0,31	456,57	0,30	443,31	0,24	9,29
616400 - GENERALI AM853802	417,08	0,27	381,81	0,25	338,24	0,18	35,27
616510 - ASS. VOLSKSWAGEN GOLF D					224,65	0,12	
618100 - DOCUMENTATION GENERAL	89,75	0,06	61,90	0,04			27,85
618300 - DOCUMENTATION TECHNIQU					248,90	0,13	
622615 - HONOR. CPTA. FISC. INF. SO	4 608,00	3,02	4 608,00	3,04	4 608,00	2,46	
622620 - HONORAIRES CAC	3 644,55	2,39	3 554,08	2,35	3 459,52	1,85	90,47
623400 - CADEAUX	10,39	0,01	14,30	0,01	28,50	0,02	-3,91
625100 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	51,50	0,03	2 425,71	1,60	1 383,91	0,74	-2 374,21
625102 - RMBT INDEM DEPLCT VISITE	548,32	0,36			2 115,85	1,13	548,32
625600 - MISSIONS	309,68	0,20	530,19	0,35	425,00	0,23	-220,51
625610 - MISSIONS CONFERENCE	198,00	0,13	344,00	0,23	130,40	0,07	-146,00

Détail du compte de résultat

	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	Variation relative (montant)
625700 - RECEPTIONS	232,65	0,15	2 264,96	1,50	732,83	0,39	-2 032,31
626000 - FRAIS POSTAUX ET TELECO	1 188,83	0,78	1 214,72	0,80	1 515,00	0,81	-25,89
627500 - SERVICES BANCAIRES	560,06	0,37	738,88	0,49	465,28	0,25	-178,82
628030 - ACTIONS MIGRANTS			2 105,74	1,39	6 938,72	3,71	-2 105,74
628100 - DONS ET COTISATIONS	19 028,56	12,46	28 473,73	18,81	46 960,23	25,11	-9 445,17
Autres achats et charges externes	55 736,97	36,49	79 192,77	52,33	97 040,84	51,88	-23 455,80
633300 - FORMATION CONTINUE (ORG	82,59	0,05	31,86	0,02	281,34	0,15	50,73
635120 - TAXES FONCIERES	2 131,00	1,40	2 088,00	1,38	2 069,00	1,11	43,00
635800 - AUTRES DROITS			50,00	0,03	357,76	0,19	-50,00
Impôts, taxes et versements assimilés	2 213,59	1,45	2 169,86	1,43	2 708,10	1,45	43,73
641100 - SALAIRES APPOINTEMENTS	91 049,82	59,62	90 279,04	59,65	88 762,32	47,46	770,78
641200 - CONGES PAYES	1 198,43	0,78	3 108,07	2,05	1 641,10	0,88	-1 909,64
641700 - AVANTAGE EN NATURE	5 268,24	3,45	5 308,24	3,51	6 091,86	3,26	-40,00
Salaires et traitements	97 516,49	63,85	98 695,35	65,21	96 495,28	51,59	-1 178,86
645100 - COTISATIONS URSSAF	18 719,59	12,26	14 312,39	9,46	14 334,79	7,66	4 407,20
645200 - COTISATIONS MUTUELLE FR	3 293,64	2,16	3 048,84	2,01	3 021,12	1,62	244,80
645300 - COTISATIONS RETRAITE SUP	4 982,28	3,26					4 982,28
645320 - COTISATIONS ARRCO	274,52	0,18	3 572,35	2,36	3 572,78	1,91	-3 297,83
645330 - COTISATIONS PREVOYANCE	1 119,33	0,73	1 110,65	0,73	1 102,42	0,59	8,68
645800 - CHARGES SOCIALES S/PROV	1 717,51	1,12	869,55	0,57	403,29	0,22	847,96
Charges sociales	30 106,87	19,71	22 913,78	15,14	22 434,40	12,00	7 193,09
681120 - DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CO	12 680,05	8,30	11 107,26	7,34	14 537,77	7,77	1 572,79
Dotations aux amortissements et aux dépréciati	12 680,05	8,30	11 107,26	7,34	14 537,77	7,77	1 572,79
689500 - A REALISER SUR DONS MAN	8 230,65	5,39	20 955,31	13,85			-12 724,66
Reports en fonds dédiés	8 230,65	5,39	20 955,31	13,85			-12 724,66
658000 - CHARGES DIVERSES GESTIO	9,48	0,01	0,09				9,39
Autres charges	9,48	0,01	0,09				9,39
Total II	206 494,10	135,21	235 034,42	155,30	233 216,39	124,69	-28 540,32
1. RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (I-I	-15 699,32	-10,28	-24 712,55	-16,33	-4 054,93	-2,17	9 013,23
PRODUITS FINANCIERS							
768000 - AUTRES PRODUITS FINANCIE	197,48	0,13			181,61	0,10	197,48
Autres intérêts et produits assimilées	197,48	0,13			181,61	0,10	197,48
Total III	197,48	0,13			181,61	0,10	197,48
CHARGES FINANCIERES							
661100 - INTERETS DES EMPRUNTS E	654,74	0,43	545,52	0,36			109,22
Intérêts et charges assililées	654,74	0,43	545,52	0,36			109,22
Total IV	654,74	0,43	545,52	0,36			109,22
2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-457,26	-0,30	-545,52	-0,36	181,61	0,10	88,26
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II-16	156,58	-10,58	-25 258,07	-16,69	-3 873,32	-2,07	9 101,49
PRODUITS EXCEPTIONNELS							
771800 - AUTRES PRODUITS EXCEPT.	51,00	0,03					51,00
Sur opérations de gestion	51,00	0,03					51,00
Total V	51,00	0,03					51,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES							
Total VI							
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	51,00	0,03					51,00
Total des produits (I + III + V)	191 043,26	125,09	210 321,87	138,97	229 343,07	122,62	-19 278,61
Total des charges ((II + IV + VI + VII + VI	207 148,84	135,63	235 579,94	155,66	233 216,39	124,69	-28 431,10

Détail du compte de résultat

	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	du 01/01 au 31/12 12 mois	%	Variation relative (montant)
EXCEDENT OU DEFICIT	-16 105,58	-10,55	-25 258,07	-16,69	-3 873,32	-2,07	9 152,49
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NA							
870000 - BENEVOLAT	72 368,00						72 368,00
Bénévolat	72 368,00						72 368,00
TOTAL	72 368,00						72 368,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLO							
864000 - PERSONNEL BENEVOLE	72 368,00						72 368,00
Personnel bénévole	72 368,00						72 368,00
TOTAL	72 368,00						72 368,00

Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

DOSSIER DES IMMOBILISATIONS

Liste simplifiée des immobilisations

Code	Désignation	Date acq.	M	T	Valeur achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
205000 LOGICIEL									
0000000048	LOG MICROSOFT OFFICE 2013 FAMILLE	26/09/13	L	100,00	139,00	139,00		139,00	
Total du compte 205000					139,00	139,00		139,00	
211000 TERRAINS									
0000000001	TERRAIN BAVINCHOVE	01/01/91	N		3 048,98				3 048,98
Total du compte 211000					3 048,98				3 048,98
213100 CONSTRUCTIONS 72 REP 1977									
0000000009	CONSTRUCTION 72 REP 1977	01/01/72	N		63 482,82				63 482,82
Total du compte 213100					63 482,82				63 482,82
213200 CONSTRUCTIONS DOLLET 1984									
0000000010	CONSTRUCTION 8/10 DOLET	01/01/84	N		20 580,62				20 580,62
Total du compte 213200					20 580,62				20 580,62
213510 AMENAGEMENTS ET TRAVAUX LOCAUX									
0000000002	TRX + AMENAG LOCAUX	31/12/07	L	10,00	8 185,51	8 185,51		8 185,51	
0000000003	TRX + AMENAG LOCAUX	31/12/08	L	10,00	44 085,33	44 085,33		44 085,33	
0000000004	TRX + AMENAG LOCAUX	31/12/09	L	10,00	23 086,43	23 086,43		23 086,43	
0000000006	APPT CONCIERGE ELECTRICITE	24/06/10	L	10,00	3 252,20	3 095,91	156,29	3 252,20	
0000000007	APPT CONCIERGE SERRURERIE	18/10/10	L	10,00	1 262,15	1 161,57	100,58	1 262,15	
0000000005	APPT CONCIERGE ISOLATION	15/12/10	L	10,00	3 803,89	3 440,42	363,47	3 803,89	
0000000008	TRX BALCON GDE SALLE	17/12/10	L	10,00	6 519,85	5 893,26	626,59	6 519,85	
0000000021	CHGT RADIATEUR	07/02/11	L	10,00	229,00	203,81	22,90	226,71	2,29
0000000022	CHAUFFAGE SALLE CULTE	15/10/12	L	10,00	9 938,10	7 166,47	993,81	8 160,28	1 777,82
0000000026	RENOV BALCON MACONNERIE	15/10/12	L	10,00	24 093,22	17 373,87	2 409,32	19 783,19	4 310,03
0000000036	REFECT SAS D'ENTREE	15/10/12	L	10,00	1 379,66	994,92	137,97	1 132,89	246,77
0000000045	ISOLATION DES SALLES ENFANTS	29/01/13	L	10,00	526,04	364,11	52,60	416,71	109,33
0000000046	PORTE COUPE FEU	29/01/13	L	10,00	187,62	129,86	18,76	148,62	39,00
0000000047	TRX PLAFOND HALL PRINCIPAL	28/02/13	L	10,00	94,20	64,40	9,42	73,82	20,38
0000000049	REFECTION ESCALIER ACCES 1ER ETAGE	18/03/13	L	10,00	300,86	204,19	30,09	234,28	66,58
0000000056	RENOVATION APPT CONCIERGE	01/01/14	L	33,33	9 498,68	9 498,68		9 498,68	
0000000053	OUVERTURE ET POSE FENETRES	12/02/14	L	10,00	5 512,89	3 244,95	551,29	3 796,24	1 716,65
0000000052	REFECTION BUREAU 1ER ETAGE	27/06/14	L	10,00	1 732,20	954,63	173,22	1 127,85	604,35
0000000051	REFECTION AMENAG COULOIR RDC	26/09/14	L	10,00	2 740,60	1 442,62	274,06	1 716,68	1 023,92
0000000057	RETELEMENT SOL SALLE DES ADOS	06/11/15	L	10,00	1 900,00	789,03	190,00	979,03	920,97
0000000060	PORTE ENTREE RUE DOLLET	09/05/19	L	10,00	5 872,53	378,45	587,25	965,70	4 906,83
0000000061	FENETRE 1ER ETAGE	27/05/19	L	10,00	1 914,76	113,82	191,48	305,30	1 609,46
0000000059	REFECTION TOITURE	01/09/19	L	10,00	21 046,53	701,55	2 104,65	2 806,20	18 240,33
0000000062	AGRANDISSEMENT HALL	31/12/19	L	10,00	16 798,24	4,67	1 679,82	1 684,49	15 113,75
0000000065	AGENCEMENT SALLE CLASSE+WC PMR	30/06/20	L	10,00	27 681,88		1 391,78	1 391,78	26 290,10
Total du compte 213510					221 642,37	132 578,46	12 065,35	144 643,81	76 998,56
218100 INSTALLATIONS GENERALES									
0000000011	INSTAL ELECTRIQUE	31/12/07	L	20,00	6 957,19	6 957,19		6 957,19	
0000000012	INSTAL ELECTRIQUE	31/12/08	L	20,00	2 476,42	2 476,42		2 476,42	

Liste simplifiée des immobilisations

Report 218100 INSTALLATIONS GENERALES

Code	Désignation	Date acq. M T	Valeur Achat	Cumul antérieur	Dot. exercice	Cumul	VNC
Total du compte 218100			9 433,61	9 433,61		9 433,61	
218310 SONO ET VIDEO							
0000000013	SONO ET VIDEO	31/12/07 L 50,00	8 808,64	8 808,64		8 808,64	
0000000014	SONO ET VIDEO	31/12/08 L 50,00	5 269,23	5 269,23		5 269,23	
0000000015	SONO ET VIDEO	15/06/09 L 50,00	1 240,30	1 240,30		1 240,30	
0000000017	PAIRE D'ENCEINTE ORPHEE	03/11/10 L 50,00	949,00	949,00		949,00	
0000000018	CONTROLEUR NUMERIQUE	03/11/10 L 50,00	799,00	799,00		799,00	
0000000016	VIDEO PROJECTEUR ACER	03/12/10 L 50,00	2 017,00	2 017,00		2 017,00	
0000000023	MAT POUR SONO	13/10/11 L 50,00	140,76	140,76		140,76	
0000000027	CASQUE MICRO PR SONO	08/11/11 L 50,00	202,17	202,17		202,17	
0000000028	SHARP TV LED 152CM FULL HD	13/06/12 L 50,00	1 299,00	1 299,00		1 299,00	
0000000025	PROJECTEUR ACER X111	27/10/12 L 50,00	269,95	269,95		269,95	
0000000037	ORDINATEUR DELL OPTIPLEX 4GO	07/10/13 L 50,00	364,71	364,71		364,71	
0000000038	ECRAN + CLAVIER HP (OCCAS)	12/10/13 L 50,00	100,00	100,00		100,00	
0000000039	ORDINATEUR DELL LATITUDE E6410	15/10/13 L 50,00	441,69	441,69		441,69	
0000000040	CARTER MICRO INF G2	19/10/13 L 50,00	40,00	40,00		40,00	
0000000041	BOITIER PC RACKABLE 19" (OCCAS)	23/10/13 L 50,00	75,00	75,00		75,00	
0000000043	TOUR DUPLICATION 7 DVD	28/10/13 L 50,00	512,90	512,90		512,90	
0000000042	MAT PR ORDINATEURS	05/11/13 L 50,00	1 091,00	1 091,00		1 091,00	
0000000044	MATERIELS SONO	06/11/13 L 50,00	238,80	238,80		238,80	
0000000055	2 ENCEINTES + 2 CAISSONS	24/01/14 L 50,00	1 022,60	1 022,60		1 022,60	
0000000050	PROJECTEUR 6500 LUMENS + ACCROCHE	22/09/14 L 20,00	7 305,60	7 305,60		7 305,60	
0000000058	DELL LATITUDE E5450 WINDOWS 10	17/11/18 L 50,00	399,90	224,39	175,51	399,90	
0000000067	CAMERA	01/01/20 L 20,00	1 369,90		273,98	273,98	1 095,92
0000000069	ADAPTEUR AUTO-FOCUS	01/01/20 L 20,00	196,29		39,26	39,26	157,03
0000000063	S2SOUND MATERIEL SONO	19/05/20 L 20,00	408,00		50,32	50,32	357,68
0000000066	MAT STUDIO ENREGISTREMENT	27/05/20 L 20,00	539,99		64,20	64,20	475,79
0000000068	TREPIED CAMERA	16/06/20 L 20,00	72,69		7,87	7,87	64,82
0000000064	VIZZATECH ORDINATEUR	23/12/20 L 20,00	800,00		3,56	3,56	796,44
Total du compte 218310			35 974,12	32 411,74	614,70	33 026,44	2 947,68
218400 MOBILIER							
0000000019	MOBILIER	31/12/08 L 25,00	21 146,38	21 146,38		21 146,38	
0000000020	MOBILIER	02/10/09 L 25,00	1 727,32	1 727,32		1 727,32	
0000000024	TABLE CONGRES 120x80 BEIGE/NOIR	23/02/12 L 25,00	564,51	564,51		564,51	
Total du compte 218400			23 438,21	23 438,21		23 438,21	
Total de la liste simplifiée			377 739,73	198 001,02	12 680,05	210 681,07	167 058,66
Répartition des dotations économiques					12 680,05	linéaire dégressif variable	

Liste des acquisitions

Code	Désignation	Date acq.	Valeur achat	Méth.	Taux	TVA	Cumul	Cumul dérogatoire	VNC
213510 AMENAGEMENTS ET TRAVAUX LOCAUX									
0000000065	AGENCEMENT SALLE C	30/06/2020	27 681,88	L	10,00		1 391,78		26 290,10
Total du compte 213510			27 681,88				1 391,78		26 290,10
218310 SONO ET VIDEO									
0000000067	CAMERA	01/01/2020	1 369,90	L	20,00		273,98		1 095,92
0000000069	ADAPTEUR AUTO-FOCL	01/01/2020	196,29	L	20,00		39,26		157,03
0000000063	S2SOUND MATERIEL SC	19/05/2020	408,00	L	20,00		50,32		357,68
0000000066	MAT STUDIO ENREGIST	27/05/2020	539,99	L	20,00		64,20		475,79
0000000068	TREPIED CAMERA	16/06/2020	72,69	L	20,00		7,87		64,82
0000000064	VIZZATECH ORDINATEL	23/12/2020	800,00	L	20,00		3,56		796,44
Total du compte 218310			3 386,87				439,19		2 947,68
Total de la liste des acquisitions			31 068,75				1 830,97		29 237,78

Etat prévisionnel écon. sur 5 ans

Code	Désignation	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Cumul	VNC
205000 LOGICIEL								
0000000048	LOG MICROSOFT OFI						139,00	
	Total du compte 205000						139,00	
211000 TERRAINS								
0000000001	TERRAIN BAVINCHO\							3 048,98
	Total du compte 211000							3 048,98
213100 CONSTRUCTIONS 72 REP 1977								
0000000009	CONSTRUCTION 72 R							63 482,82
	Total du compte 213100							63 482,82
213200 CONSTRUCTIONS DOLLET 1984								
0000000010	CONSTRUCTION 8/10							20 580,62
	Total du compte 213200							20 580,62
213510 AMENAGEMENTS ET TRAVAUX LOCAUX								
0000000002	TRX + AMENAG LOCA						8 185,51	
0000000003	TRX + AMENAG LOCA						44 085,33	
0000000004	TRX + AMENAG LOCA						23 086,43	
0000000006	APPT CONCIERGE EL	156,29					3 252,20	
0000000007	APPT CONCIERGE SE	100,58					1 262,15	
0000000005	APPT CONCIERGE IS	363,47					3 803,89	
0000000008	TRX BALCON GDE SA	626,59					6 519,85	
0000000021	CHGT RADIATEUR	22,90	2,29				229,00	
0000000022	CHAUFFAGE SALLE C	993,81	993,81	784,01			9 938,10	
0000000026	RENOV BALCON MAC	2 409,32	2 409,32	1 900,71			24 093,22	
0000000036	REFECT SAS D'ENTR	137,97	137,97	108,80			1 379,66	
0000000045	ISOLATION DES SALL	52,60	52,60	52,60	4,13		526,04	
0000000046	PORTE COUPE FEU	18,76	18,76	18,76	1,48		187,62	
0000000047	TRX PLAFOND HALL I	9,42	9,42	9,42	1,54		94,20	
0000000049	REFECTION ESCALIE	30,09	30,09	30,09	6,40		300,86	
0000000056	RENOVATION APPT C						9 498,68	
0000000053	OUVERTURE ET POS	551,29	551,29	551,29	551,29	62,78	5 512,89	
0000000052	REFECTION BUREAU	173,22	173,22	173,22	173,22	84,69	1 732,20	
0000000051	REFECTION AMENAG	274,06	274,06	274,06	274,06	201,74	2 740,60	
0000000057	REVETEMENT SOL S.	190,00	190,00	190,00	190,00	190,00	1 739,03	160,97
0000000060	PORTE ENTREE RUE	587,25	587,25	587,25	587,25	587,25	3 314,70	2 557,83
0000000061	FENETRE 1ER ETAGE	191,48	191,48	191,48	191,48	191,48	1 071,22	843,54
0000000059	REFECTION TOITURE	2 104,65	2 104,65	2 104,65	2 104,65	2 104,65	11 224,80	9 821,73
0000000062	AGRANDISSEMENT H	1 679,82	1 679,82	1 679,82	1 679,82	1 679,82	8 403,77	8 394,47
0000000065	AGENCEMENT SALLE	1 391,78	2 768,19	2 768,19	2 768,19	2 768,19	12 464,54	15 217,34
	Total du compte 213510							
		12 065,35	12 174,22	11 424,35	8 533,51	7 870,60	184 646,49	36 995,88
218100 INSTALLATIONS GENERALES								
0000000011	INSTAL ELECTRIQUE						6 957,19	

Etat prévisionnel écon. sur 5 ans

Report 218100 INSTALLATIONS GENERALES

Code	Désignation	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	Cumul	VNC
0000000012	INSTAL ELECTRIQUE						2 476,42	
Total du compte 218100							9 433,61	

218310 SONO ET VIDEO

0000000013	SONO ET VIDEO						8 808,64	
0000000014	SONO ET VIDEO						5 269,23	
0000000015	SONO ET VIDEO						1 240,30	
0000000017	PAIRE D'ENCEINTE O						949,00	
0000000018	CONTROLEUR NUME						799,00	
0000000016	VIDEO PROJECTEUR						2 017,00	
0000000023	MAT POUR SONO						140,76	
0000000027	CASQUE MICRO PR S						202,17	
0000000028	SHARP TV LED 152CM						1 299,00	
0000000025	PROJECTEUR ACER :						269,95	
0000000037	ORDINATEUR DELL C						364,71	
0000000038	ECRAN + CLAVIER HF						100,00	
0000000039	ORDINATEUR DELL L						441,69	
0000000040	CARTER MICRO INF C						40,00	
0000000041	BOITIER PC RACKABI						75,00	
0000000043	TOUR DUPLICATION						512,90	
0000000042	MAT PR ORDINATEUR						1 091,00	
0000000044	MATERIELS SONO						238,80	
0000000055	2 ENCEINTES + 2 CAI						1 022,60	
0000000050	PROJECTEUR 6500 LI						7 305,60	
0000000058	DELL LATTITUDE E54	175,51					399,90	
0000000067	CAMERA	273,98	273,98	273,98	273,98	273,98	1 369,90	
0000000069	ADAPTEUR AUTO-FO	39,26	39,26	39,26	39,26	39,25	196,29	
0000000063	S2SOUND MATERIEL	50,32	81,60	81,60	81,60	81,60	376,72	31,28
0000000066	MAT STUDIO ENREGI	64,20	108,00	108,00	108,00	108,00	496,20	43,79
0000000068	TREPIED CAMERA	7,87	14,54	14,54	14,54	14,54	66,03	6,66
0000000064	VIZZATECH ORDINAT	3,56	160,00	160,00	160,00	160,00	643,56	156,44
Total du compte 218310		614,70	677,38	677,38	677,38	677,37	35 735,95	238,17

218400 MOBILIER

0000000019	MOBILIER						21 146,38	
0000000020	MOBILIER						1 727,32	
0000000024	TABLE CONGRES 12C						564,51	
Total du compte 218400							23 438,21	

Total de la prévision économique

12 680,05	12 851,60	12 101,73	9 210,89	8 547,97	253 393,26	124 346,47
-----------	-----------	-----------	----------	----------	------------	------------

Comptes annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

ANNEXE

Annexe

ANNEXE

Règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2020 dont le total s'élève à 245 020,41 euros.

Au compte de résultat de l'exercice dégageant une insuffisance de 16 105,58 euros.

Pour l'exercice d'une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} janvier 2020 au 31 décembre 2020.

1 – Règles et méthodes comptables

Les comptes ont été établis conformément au règlement ANC 2018-06 du 5 décembre 2018 relatif aux comptes annuels des personnes morales de droit privé à but non lucratif.

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

- . Continuité d'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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

. Amortissements :

Ils sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue à savoir :

- Aménagements et travaux des locaux : de 3 à 10 ans
- Installations générales : 5 ans
- Sono et vidéos : 2 à 5 ans
- Mobilier : 4 ans
- Logiciel : 1 an

Il s'avère que pour les constructions aucun amortissement n'est pratiqué car il est considéré que la valeur brute de la construction est inférieure à sa valeur vénale, ce qui entraîne une valeur amortissable nulle (Article 322 du Plan Comptable Général).

2 – Autres informations significatives

2.1. Fonds associatifs

La rubrique « Fonds associatifs » correspond au cumul des résultats comptables constatés depuis l'origine de l'association et acquis définitivement à celle-ci.

Il s'agit de l'excédent de dons reçus sans affectation à un projet autre que le projet associatif, qui sera utilisé au cours des exercices à venir et qui, d'un point de vue financier, contribue au fonds de roulement.

2.2. Fonds dédiés

Le compte 19 « Fonds dédiés », représentatif de la quote-part non consommée des ressources affectées, s'inscrit au passif, sous la rubrique des provisions pour risques et charges, sur deux lignes distinctes, la première concernant les subventions de fonctionnement, la seconde regroupant les fonds dédiés sur autres ressources.

Annexe

Tableau de suivi des fonds dédiés sur subventions de fonctionnement affectées						
Nature du projet	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice (compte 195)	Utilisation au cours de l'exercice (compte 789)	<i>Dont amortissement</i>	Engagements à réaliser sur nouvelles ressources affectées (compte 689)	Fonds restant à engager en fin d'exercice (compte 195)
		A	B		C	D = A - B + C
Action « Aide aux migrants »	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant	Néant
Travaux EEDL	29 892,20	20 955,31	3 501,10	3 501,10	8 230,65	25 684,86
Total	29 892,20	20 955,31	3 501,10	3 501,10	8 230,65	25 684,86

Au 31/12/2020, des fonds dédiés « travaux EEDL » ont été comptabilisés pour un montant de 25 684,10 €.

2.3. Créances et dettes

Le montant des créances existant en fin de période, et figurant au bilan, a été obtenu par l'inventaire des factures, note de frais et engagements (factures non parvenues), payées en 2021, ou attendues à la date d'établissement des comptes.

Les créances et les dettes, valorisées à leur valeur nominale, sont toutes d'une durée inférieure à un an.

Le montant des recettes de l'exercice, correspond aux encaissements de la période.

3 – Immobilisations et amortissements

Cf tableaux 2054 et 2055 ci-contre.

4 – Effectif moyen

Il se compose de 4 personnes dont une affiliée au régime général de la sécurité sociale et 3 affiliées à la CAVIMAC, organisme de Sécurité Sociale dédié aux cultes religieux.

5 – Relations avec des entreprises liées

L'association héberge gracieusement à son siège social une association exerçant des activités humanitaires et sociales.

L'activité de cette association donne lieu à un suivi distinct, comptable et financier.

Les conseils d'administration de ces deux associations, ont des membres communs.

6 – Compte Personnel Formation

Le dispositif du DIF a disparu au 01/01/2015 au profit du Compte Personnel Formation. Les heures acquises au titre du DIF ont été transférées sur le CPF de chaque salarié.

7 – Honoraires d'audit

Les honoraires des commissaires aux comptes comptabilisés en charges s'élèvent à 3 645 euros.

Ils concernent exclusivement la mission de certification des états financiers de l'association.

Annexe

8 – Transferts de charges

Les transferts de charges comptabilisés correspondent aux avantages en nature des salariés pour un montant de 5 768 euros et à la prise en charge de salaires par divers organismes pour 28 800 euros.

9 – Engagements financiers

Les engagements financiers de l'association concernant des contrats de locations de véhicules s'élèvent à 9 178,72 euros TTC au 31 décembre 2020.

10 – Valorisation du bénévolat

Les comptes spéciaux 864000 et 870000 ont été utilisés pour la première fois en 2020 afin de comptabiliser la valorisation du bénévolat charges sociales comprises.

En 2020, le nombre d'heures de bénévolat a été estimé à 5 484,50 heures valorisées au taux horaire du SMIC de 10,15 euros, soit un montant brut de 55 668 euros. Le taux de charges patronales qui a été retenu est le taux de charges moyen soit 30 %, soit un montant de 16 700 euros de charges sociales.

11 – Conséquences de l'événement COVID-19

En raison de l'épidémie du COVID-19 qui s'est déclarée au niveau nationale et mondiale en 2020, et des décisions du Gouvernement Français qui s'en sont suivies, toutes les activités ont cessé dans les locaux au 72 rue de la République, à partir du 11 mars 2020.

Pour pallier à cet arrêt, les mesures suivantes ont été prises :

- Les travaux de mise en conformités de la cuisine ont été stoppés.
- Un prêt de trésorerie de 50 000 euros a été demandé auprès de la Banque Postale, Prêt Garantie par l'Etat, prêt accordé et viré le 25 mai 2020.
- Les dépenses effectuées n'ont été que des dépenses de fonctionnement.
- Il n'y a pas eu de chômage partiel pour les quatre salariés, c'est pour cette raison qu'un studio d'enregistrement a été créé afin de diffuser, en ligne, les cultes et formations sur la chaîne You tube METANOIA. De ce fait, du matériel vidéo a dû être acheté pour un montant de 3 000 euros.
- Pour la collecte des dons, il a été mis en place un principe de virement par les donateurs, ainsi qu'une collecte de dons par le biais de « HELLO ASSO ».

Après une baisse significative des dons sur le mois d'avril, le montant des dons en mai et en juin est redevenu dans une moyenne acceptable.

Le Principe de continuité de l'exploitation, grâce aux mesures décrites ci-dessus, n'est pas remis en cause.

12 – Incidences de la crise sanitaire depuis la clôture de l'exercice

L'évènement COVID-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'association est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Cependant, la direction de l'association n'a pas connaissance d'éléments significatifs qui pourraient compromettre la continuité de l'exploitation.

13 – Incidences du changement de présentation des comptes en application du règlement ANC 2018-06

La première application du règlement ANC 2018-06 au titre de l'exercice 2020 a engendré des modifications au niveau de la présentation du bilan et du compte de résultat. Ces modifications sont reprises dans les comparatifs figurants sur les pages suivantes.

Comparatif de présentation du bilan 2019

ANCIENNE PRESENTATION ANC 99-01		NOUVELLE PRESENTATION ANC 2018-06	
	Net au 31/12/19		Net au 31/12/19
ACTIF	0	ACTIF IMMOBILISE	0
Immobilisations incorporelles	0	Immobilisations incorporelles	0
Frais d'établissement	0	Frais d'établissement	0
Frais de recherche et de développement	0	Frais de recherche et de développement	0
		Donations temporaires d'usufruit	0
Concessions, brevets et droits assimilés	0	Concessions, brevets et droits assimilés	0
Droit au bail	0	Droit au bail	0
Autres immob. incorporelles / Avances et acomptes	0	Autres immob. incorporelles / Avances et acomptes	0
Immobilisations corporelles	0	Immobilisations corporelles	0
Terrains	3049	Terrains	3049
Constructions	145445	Constructions	145445
Installations techniques, matériel et outillage	0	Installations techniques, matériel et outillage	0
Autres immobilisations corporelles	176	Autres immobilisations corporelles	176
Immob. en cours / Avances et acomptes	26535	Immob. en cours / Avances et acomptes	26535
		Biens reçus par legs / donations destinés à être cédés	0
Immobilisations financières	0	Immobilisations financières	0
Participations et créances rattachées	0	Participations et créances rattachées	0
TIAP & autres titres immobilisés	0	TIAP & autres titres immobilisés	0
Prêts	10000	Prêts	10000
Autres immobilisations financières	0	Autres immobilisations financières	0
ACTIF IMMOBILISE	185205	Total I	185205
		ACTIF CIRCULANT	0
Stocks	0	Stocks	0
Matières premières et autres approv.	0	Matières premières et autres approv.	0
En cours de production de biens	0	En cours de production de biens	0
En cours de production de services	0	En cours de production de services	0
Produits intermédiaires et finis	0	Produits intermédiaires et finis	0
Marchandises	0	Marchandises	0
Avances et acomptes versés sur commandes	4988	Avances et acomptes versés sur commandes	4988
Créances	0	Créances	0
Usagers et comptes rattachés	0	Usagers et comptes rattachés	0
		Créances reçues par leg ou donations	0
Autres créances	59	Autres créances	59
Divers	0	Divers	0
Valeurs mobilières de placement	0	Valeurs mobilières de placement	0
Instruments de trésorerie	0	Instruments de trésorerie	0
Disponibilités	19158	Disponibilités	19158
Charges constatées d'avance	682	Charges constatées d'avance	682
ACTIF CIRCULANT	24886	Total II	24886
Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)	0
Prime de remboursement des obligations	0	Prime de remboursement des obligations (IV)	0
Ecart de conversion - Actif	0	Ecart de conversion - Actif (V)	0
COMPTES DE REGULARISATION	0		
TOTAL DE L'ACTIF	210091	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	210091

Comparatif de présentation du bilan 2019

ANCIENNE PRESENTATION ANC 99-01		NOUVELLE PRESENTATION ANC 2018-06	
	Net au 31/12/19		Net au 31/12/19
PASSIF	0	FONDS PROPRES	0
Fonds associatifs sans droit de reprise	152107	Fonds propres sans droit de reprise	152107
		Première situation nette établie	0
		Fonds statutaires	0
		Dotations non consommables	0
		Autres fonds propres sans droit de reprise	152107
		Fonds propres avec droit de reprise	0
		Fonds statutaires avec droit de reprise	0
		Autres fonds propres avec droit de reprise	0
Ecarts de réévaluation	0	Ecarts de réévaluation	0
Réserves indisponibles	0	Réserves	0
Réserves statutaires ou contractuelles	0	Réserves statutaires ou contractuelles	0
Réserves réglementées	0	Réserves pour projet de l'entité	0
Autres réserves	0	Autres réserves	0
Report à nouveau	0	Report à nouveau	0
RESULTAT DE L'EXERCICE	-25258	Excédent ou déficit de l'exercice	-25258
Subventions d'investissement	0	Situation nette (sous-total)	126849
Provisions réglementées	0	Fonds propres consommables	0
		Subventions d'investissement	0
		Provisions réglementées	0
		Droit des propriétaires (commodat)	0
FONDS PROPRES	126849	Total I	126849
Apports	0		
Legs et donations	0		
Subventions affectées	0		
Fonds associatifs avec droit de reprise	0		
Résultat sous contrôle	0		
Droit des propriétaires	0		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS	0		
Provisions pour risques	0		
Provisions pour charges	0		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0		
Fonds dédiés sur subventions	0	FONDS REPORTES ET DEDIES	0
Fonds dédiés sur autres ressources	20955	Fonds reportés liés aux legs ou donations	0
FONDS DEDIES	20955	Fonds dédiés	20955
		Total II	20955
		PROVISIONS	0
		Provisions pour risques	0
		Provisions pour charges	0
		Total III	0
		DETTES	0
Emprunts obligataires convertibles	0	Emprunts obligataires et assimilés	0
Emprunts	36467	Emprunts	36467
Découverts et concours bancaires	0	Découverts et concours bancaires	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	36467	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	36467
Emprunts et dettes financières diverses	0	Emprunts et dettes financières diverses	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7104	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7104
		Dettes des legs ou donations	0
Dettes fiscales et sociales	18715	Dettes fiscales et sociales	18715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Autres dettes	0	Autres dettes	0
Instruments de trésorerie	0		
Produits constatés d'avance	0	Produits constatés d'avance	0
DETTES	62286	Total IV	62286
Ecarts de conversion - Passif	0	Ecarts de conversion - Passif (V)	0
ECARTS DE CONVERSION	0		
TOTAL DU PASSIF	210091	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	210091

Comparatif de présentation compte de résultat 2019

ANCIENNE PRESENTATION ANC 99-01		NOUVELLE PRESENTATION ANC 2018-06	
	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois		du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois
Ventes de marchandises	0	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	0
Production vendue	113	Cotisations	0
Production stockée	0	Ventes de biens et de services	113
Production immobilisée	0	Ventes de biens	0
Subventions d'exploitation	0	Ventes de prestations services	113
Reprises et Transferts de charge	35408	Produits de tiers financeurs	151233
Cotisations	0	Concours publics et subventions d'exploitation	0
Autres produits	172895	Vts des fondateurs ou conso. de la dot. consommable	0
		Ressources liées à la générosité du public	151233
		Contributions financières	0
		Repr. / amort., dépréc., prov. et transferts de charges	35408
		Utilisation des fonds dédiés	1906
		Autres produits	21662
Produits de fonctionnement	208416	Total I	210322
Achats de marchandises	0	CHARGES DE FONCTIONNEMENT	0
Variation de stock de marchandises	0	Achats de marchandises	0
Achats de matières premières	0	Variations de stock	0
Variation de stock de matières premières	0	Autres achats et charges externes	79193
Autres achats non stockés et charges externes	79193	Aides financières	0
Impôts et taxes	2170	Impôts, taxes et versements assimilés	2170
Salaires et Traitements	98695	Salaires et traitements	98695
Charges sociales	22914	Charges sociales	22914
Amortissements et provisions	11107	Dotations aux amortissements et aux dépréciations	11107
Autres charges	0	Dotations aux provisions	0
Charges De fonctionnement	214079	Reports en fonds dédiés	20955
		Autres charges	0
RESULTAT DE FONCTIONNEMENT	-5663	Total II	235034
Opérations faites en commun	0	1. RESULTAT DE FONCTIONNEMENT (I-II)	-24713
Produits financiers	0	PRODUITS FINANCIERS	0
		De participation	0
		D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immob.	0
		Autres intérêts et produits assimilés	0
		Repr. / provisions, dépréciations et transferts de charges	0
		Différences positives de change	0
		Produits nets / cessions de valeurs mob. de placement	0
		Total III	0
		CHARGES FINANCIERES	0
		Dotations aux amort., aux dépréciations et provisions	0
		Intérêts et charges assimilées	546
		Différences négatives de change	0
		Chges nettes / cessions de valeurs mob. de placement	0
		Total IV	546
Résultat financier	-546	2. RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-546
RESULTAT COURANT	-6209	3. RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV)	-25258
Produits exceptionnels	0	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
		Sur opérations de gestion	0
		Sur opérations en capital	0
		Reprises provisions, dép., et transferts de charge	0
		Total V	0
		CHARGES EXCEPTIONNELLES	0
		Sur opérations de gestion	0
		Sur opérations en capital	0
		Dot. amortissements, aux dépréciations et provisions	0
		Total VI	0
Résultat exceptionnel	0	4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	0
Impôts sur les bénéfices	0	Participation des salariés aux résultats (VII)	0
Report des ressources non utilisées	1906	Impôts sur les bénéfices (VIII)	0
Engagements à réaliser	20955	Total des produits (I + III + V)	210322
		Total des charges ((II + IV + VI + VII + VIII)	235580
EXCEDENT OU DEFICIT	-25258	EXCEDENT OU DEFICIT	-25258
Contribution volontaires en nature	0	CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0
Bénévolat	0	Dons en nature	0
Prestations en nature	0	Prestations en nature	0
Dons en nature	0	Bénévolat	0
Total des produits	0	TOTAL	0
Secours en nature	0	CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE	0
Mise à disposition gratuite	0	Secours en nature	0
Personnel bénévole	0	Mise à disposition gratuite	0
Total des charges	0	Personnel bénévole	0
		TOTAL	0

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION EGLISE EVANGELIQUE DU LITTORAL										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations				
						1		2		3		
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD	139	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains				KG	3 048	KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ	84 063	KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	193 960	KQ		KR	27 681
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	9 433	KW		KX		
		Matériel de transport*				KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	56 025	LC		LD	3 386	
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours				LH	26 534	LI		LJ	2 497		
	Avances et acomptes				LK		LL		LM			
	TOTAL III				LN	373 066	LO		LP	33 565		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S				
Prêts et autres immobilisations financières				1T	10 000	1U		1V				
TOTAL IV				1Q	10 000	1R		1S				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G	383 205	0H		0J	33 565			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
				par virement de poste à poste								
				1								
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		C0		D0		D7			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	139	1X			
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	3 048	LZ			
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB	84 063	MC			
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF			
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	221 642	MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK		ML			
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	9 433	MO			
		Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR			
		Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier	IW		MS		MT	59 412	MU			
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX			
	Immobilisations corporelles en cours		MY	27 681	MZ		NA	1 349	NB			
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF			
	TOTAL III		IY	27 681	NG		NH	378 950	NI			
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		0U		M7		0W		
		Autres participations		I0		0X		0Y		0Z		
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	10 000	2F		2G				
TOTAL IV		I3		NJ	10 000	NK		2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	27 681	0K	10 000	0L	379 089	0M				

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise ASSOCIATION EGLISE EVANGELIQUE DU LITTORAL												Néant ☐ *							
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *																	
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES				Montant des amortissements au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises			Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CY				EL				EM				EN			
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II				PE	139			PF				PG				PH	139		
Terrains				PI				PJ				PK				PL			
Constructions	Sur sol propre			PM				PN				PO				PQ			
	Sur sol d'autrui			PR				PS				PT				PU			
	Inst. générales, agencements, aménagement des constructions			PV	132 578			PW	12 065			PX				PY	144 643		
Installations techniques, matériel et outillage industriels				PZ				QA				QB				QC			
Autres	Inst. générales., agencements, aménagement divers			QD	9 433			QE				QF				QG	9 433		
	immobilisations corporelles	Matériel de transport			QH				QI				QJ				QK		
Matériel de bureau et informatique, mobilier			QL	55 849			QM	614			QN				QO	56 464			
Emballages récupérables et divers			QP				QR				QS				QT				
TOTAL III				QU	197 862			QV	12 680			QW				QX	210 542		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)				ØN	198 001			ØP	12 680			ØQ				ØR	210 681		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES																	
Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel							
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6					
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1					
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8					
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6					
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4					
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2					
	Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9					
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7					
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5					
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3					
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1					
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8					
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV		NL							NM							NO			
Total général (I+II+III+IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV					
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW					Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY					Total général non ventilé (NW-NY)		NZ			
CADRE C																			
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice				Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements				Montant net à la fin de l'exercice					
Frais d'émission d'emprunt à étaler										Z9					Z8				
Primes de remboursement des obligations										SP					SR				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	139			139
Immobilisations incorporelles	139			139
- Terrains	3 049			3 049
- Constructions sur sol propre	84 063			84 063
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	193 960	27 682		221 642
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 434			9 434
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	56 025	3 387		59 412
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	26 535	2 497	27 682	1 350
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	373 067	33 566	27 682	378 951
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	10 000		10 000	
Immobilisations financières	10 000		10 000	
ACTIF IMMOBILISE	383 206	33 566	37 682	379 090

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		33 566		33 566
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		33 566		33 566
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		27 682		27 682
Virements vers l'actif circulant			10 000	10 000
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		27 682	10 000	37 682

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	139			139
Immobilisations incorporelles	139			139
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	132 578	12 065		144 644
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 434			9 434
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	55 850	615		56 465
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	197 862	12 680		210 542
ACTIF IMMOBILISE	198 001	12 680		210 681

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 730 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	28	28	
Charges constatées d'avance	701	701	
Total	730	730	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

L'association Eglise Evangélique du Littoral avait accordé un prêt de 10 000 euros en 2018 à Eglise Evangélique de Saint-Omer afin de financer l'acquisition de leur futur lieu de culte. Cette somme a été remboursée le 1er février 2020 après la vente de l'ancien bâtiment.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 108 592 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	81 004	55 603	23 371	2 031
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 424	4 424		
Dettes fiscales et sociales	23 164	23 164		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	108 592	83 191	23 371	2 031
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	5 456			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	3 816
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CREDIT	39
DETTES PROVIS. CONGES A PAYER	13 970
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	4 855
Total	22 680

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	701		
Total	701		

Détail de certains comptes d'actif

486000 - CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

ASSURANCE PROTECTION JURIDIQUE	23,33
ASSURANCE MULTIRIQUES	413,67
ASSURANCE INDIV ACCIDENT	106,17
ASSURANCE MATMUT	158,25
	701,42

Variation des fonds associatifs

FONDS ASSOCIATIFS

Montants en euros

	31/12/2019	Augmentation	Diminution	31/12/2020
Fonds sans droit de reprise	126 849		16 106	110 744
Fonds dédiés	20 955	8 231	3 501	25 685
Total	147 804	8 231	19 607	136 429

Détail de certains comptes du passif

195000 - FONDS DEDIES SUR DONS MANUELS

	0,00
Dons Travaux - REPRISE FONDS DEDIES	25 684,86
	<u>25 684,86</u>

408100 - FRNS FACTURES NON PARVENUES

EAU	444,53
EDF	1 563,67
HONORAIRES CAC	1 808,10
-	
	<u>3 816,30</u>

428200- CONGES A PAYER

PROVISIONS CONGES PAYES	13 970,06
	<u>13 970,06</u>

438200- CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER

C.SOCIALES S/CONGES PAYES	4 855,10
	<u>4 855,10</u>

448600 - ETAT AUTRES CH. A PAYER

FORMATION CONTINUE	0,00
FONGECIF	0,00
	<u>0,00</u>

468600 - DIVERS CH. A PAYER

-	
	<u>0,00</u>

Répartition des ressources

REPARTITION DES RESSOURCES

Montants en euros

Produits d'exploitation	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012	31/12/2011
Dons	123 212	102 559	111 072	115 625	110 154	119 237	113 126	97 126	90 631	86 137
Offrandes	16 050	30 858	32 674	37 029	42 758	54 511	66 269	70 325	71 339	78 709
Dons mission	3 944	17 307	37 267	11 359	17 213	24 580	32 457	25 276	15 890	15 972
Autres produits	1 289	622	6 018	13 575	9 196	21 000			1 411	149
Reprises, transfert de charges	34 568	35 408	35 192	35 893	12 987	6 427	6 602	3 051	1 242	1 217
Total	179 063	186 754	222 223	213 481	192 308	225 755	218 454	195 778	180 513	182 184