

MJC COM COM D'ALTKIRCH

1 A Rue des vallons

68130 ALTKIRCH

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Evaluation des contributions volontaires*
- *Détail bilan*
- *Détail Compte de résultat*
- *Annexe*

M3C
11 GRAND RUE

68720 ILLFURTH
0389254219

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et Provisions	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...						
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	168 442	138 517	29 925	43 990	14 065	31.97
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées						
	Autres titres immobilisés	22 500		22 500	22 500		
	Prêts						
	Autres						
	Total I	190 942	138 517	52 425	66 490	14 065	21.15
Comptes de Régularisation	Stocks et en cours	857		857	857		
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	90		90	1 811	1 721	95.03
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	153 340		153 340	163 376	10 036	6.14
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	314 730		314 730	186 084	128 646	69.13
	Charges constatées d'avance (2)	9 139		9 139	11 952	2 813	23.53
	Total II	478 156		478 156	364 079	114 077	31.33
	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecarts de conversion actif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	669 098	138 517	530 581	430 569	100 012	23.23

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

		PASSIF		Exercice N 30/06/2021	Exercice N-1 30/06/2020	Ecart N / N-1	
				12	12	Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires				165 897	165 897	
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité				70 285	70 285	
	Autres						
	Report à nouveau				30 959	33 622	2 663 - 7.92
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)				810	2 663 -	3 473 130.41
	Situation nette (sous total)				267 950	267 141	810 0.30
PROVISIONS	Fonds propres consomptibles						
	Subventions d'investissement					1 741	
	Provisions réglementées						1 741 - 100.00
	Total I				267 950	268 881	931 - 0.35
DETTE (1)	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques					21 662	
	Provisions pour charges						21 662 - 100.00
	Total III					21 662	21 662 - 100.00
DETTE (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)						
	Emprunts et dettes financières diverses				280	273	7 2.56
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				12 850	23 562	10 711 - 45.46
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales				27 929	28 982	1 054 - 3.64
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes				107 043	2 226	104 817 NS
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance				114 529	84 983	29 546 34.77
	Total IV				262 631	140 026	122 605 87.56
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)				530 581	430 569	100 012 23.23

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

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

52 821

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021	12	Exercice N-1 30/06/2020	12	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Cotisations	23 393		31 476		8 084	25.68
Ventes de biens et services						
Ventes de biens	11		4 035		4 024	99.73
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	1 399		2 974		1 575	52.96
Parcours	54 374		260 355		205 982	79.12
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	156 739		152 598		4 141	2.71
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	20 610		6 238		14 372	230.39
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits						
Total I	256 526		457 678		201 152	43.95
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			3 030		3 030	100.00
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	95 650		176 924		81 273	45.94
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 394		5 890		3 495	59.35
Salaires et traitements	211 265		223 422		12 157	5.44
Charges sociales	48 374		15 377		63 751	414.57
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	17 363		17 547		183	1.04
Dotations aux provisions					21 662	100.00
Reports en fonds dédiés						
Autres charges	1 305		997		309	30.97
Total II	279 605		464 848		185 243	39.85
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	23 079		7 170		15 909	221.86

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021	12	Exercice N-1 30/06/2020	12	Ecart N / N-1 Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	694		815		121	14.85
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	21 662				21 662	
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III	22 356		815		21 541	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	43		2		41	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV	43		2		41	NS
2. Résultat financier (III-IV)	22 313		813		21 500	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)	766		6 357		5 591	87.95
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 741		4 000		2 259	56.48
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V	1 741		4 000		2 259	56.48
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI						
4. Résultat exceptionnel (V-VI)	1 741		4 000		2 259	56.48
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)	165		306		141	46.08
Total des produits (I+III+V)	280 623		462 493		181 870	39.32
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)	279 813		465 156		185 343	39.85
5. EXCEDENT OU DEFICIT	810		2 663		3 473	130.41

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Dons en nature	673	3 994	3 321-	83.14
Prestations en nature				
Bénévolat				
TOTAL	673	3 994	3 321-	83.14
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE				
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite de biens				
Prestations en nature				
Personnel bénévole	673	3 994	3 321-	83.14
TOTAL	673	3 994	3 321-	83.14

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2021	Exercice N-1 30/06/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL				
20520000 LOGICIELS PROGICIELS		597	597	100.00
28052000 AMORT LOGICIELS PROG		597	597	100.00
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	29 925	43 990	14 065	31.97
21541000 MATER.OUTIL.SERV.GEN	13 128	13 128		
21544000 MAT.OUTIL.SCOL EDUC.	1 685	1 685		
21811000 AGENCEMENTS & AMENAGEMENTS DIV	4 945	4 945		
21820000 MATERIEL DE TRANSPOR	109 687	109 687		
21830000 MAT.BUREAU & INFORMA	26 966	25 229	1 736	6.88
21831000 MATERIEL ANIMATION	11 452	11 452		
21841000 MOBILIER	580	580		
28154100 AMT MAT.OUTIL.SERV.G	13 005	12 430	575	4.63
28154400 AMT MAT.SCOL EDUC.LO	1 558	1 238	320	25.86
28181100 AMT IGAAD D/LOCAUX L	3 782	3 089	693	22.45
28182000 AMT MATERIEL TRANSPO	88 011	74 493	13 519	18.15
28183000 AMT MAT.BUR ET INFOR	22 961	23 023	62	0.27
28183100 AMT MAT ANIMATION	9 083	8 444	640	7.57
28184100 AMT MOBILIER	116	0	116	NS
AUTRES TITRES IMMOBILISES	22 500	22 500		
27180000 AUTRES TITRES	22 500	22 500		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	52 425	66 490	14 065	21.15
STOCKS ET EN COURS	857	857		
37000000 STOCK DE MARCHANDISE	857	857		
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	90	1 811	1 721	95.03
41100000 CLIENTS	90	1 811	1 721	95.03
AUTRES	153 340	163 376	10 036	6.14
40100000 FOURNISSEURS	4 710	2 597	2 112	81.32
42100044 MARTINES GILLES REM DUES	0		0	
42110200 DHOUAILLY MELANIE REM DUES	402		402	
42114000 ROYAL JONATHAN REM DUES	9		9	
42150300 ADLI REINE-FRANCE REM DUES	0		0	
42151100 ZITO ANTOINE REM DUES	2		2	
42151600 ETTWILLER LEA REM DUES	1	74	72	98.39
43740000 HARMONIE MUTUELLE	14		14	
46871000 SUBVENTION CCS A RECEVOIR	140 201	160 000	19 799	12.37
46872400 SUBVENTION CG68 A RECEVOIR		705	705	100.00
46872500 SUBVENTION REGION A RECEVOIR	8 000		8 000	
DISPONIBILITES	314 730	186 084	128 646	69.13
51200000 LIVRET SOCIETAIRE BANQUE POPUL	280 493	170 000	110 493	65.00
51210000 LIVRET A BANQUE POPULAIRE	478	475	2	0.52
51220000 BP CHEQUE	9 262	12 088	2 826	23.38
51230000 BP ADHERENTS	22 230	2 029	20 201	995.61
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	405	525	120	22.86
53000000 CAISSE	1 850	954	896	93.92
53120000 CAISSE CHF	13	13		

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE 48600000 CHARGES CONST.AVANCE	9 139	11 952	2 813	23.53
TOTAL ACTIF CIRCULANT	478 156	364 079	114 077	31.33
TOTAL GENERAL	530 581	430 569	100 012	23.23

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - SANS DROIT DE REPRISE	165 897	165 897		
10200000 FONDS ASSOCIATIF	165 897	165 897		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	70 285	70 285		
10682000 EXCEDENTS AFFECT.INV	70 285	70 285		
REPORT A NOUVEAU	30 959	33 622	2 663	7.92
11000000 REPORT A NOUVEAU GES	30 959	33 622	2 663	7.92
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	810	2 663	3 473	130.41
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	267 950	267 141	810	0.30
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		1 741	1 741	100.00
13188000 AUTRES SUBVENT.EQUIP	25 900	25 900		
13900000 SUBV.EQUIP.INSCR.RES	25 900	24 159	1 741	7.20
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	267 950	268 881	931	0.35
TOTAL FONDS DEDIES				
PROVISIONS POUR RISQUES		21 662	21 662	100.00
15188000 AUTR.PROV.RISQUES DI		21 662	21 662	100.00
TOTAL PROVISIONS		21 662	21 662	100.00
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	280	273	7	2.56
16500000 DEPOTS ET CAUTION RE	280	273		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 850	23 562	10 711	45.46
40100000 FOURNISSEURS	3 632	8 517	4 884	57.35
40810000 FOURN.FTS NON PARVEN	9 218	15 045	5 827	38.73
DETTES FISCALES ET SOCIALES	27 929	28 982	1 054	3.64
42110300 RUBINO RACHEL REM DUES	0		0	
42111110 REM DUES ANIMATEURS	1		1	
42111210 OTTIE PIERRE REM DUES	1		1	
42151000 VIRO MARIE REM DUES	6		6	
42820000 DETTES PROV./C.P.	13 612	13 678	66	0.48
43110000 URSSAF	5 773	6 122	349	5.70
43710000 RETRAITE MALAKOFF MEDERIC	1 811	1 730	80	4.64
43730000 PREVOYANCE AG2R	467	232	235	101.36
43736000 CAISSE RETR.PREVOY.C	948		948	
43783000 FORMAT.CONT.COTIS.DU		1 373	1 373	100.00
43820000 CH.SOC.DETTE CONG.A	4 915	5 549	634	11.43
44210000 ETAT PREL SOURCE	395	95	300	315.43
44780000 AUTRES IMPOTS ET TAX		203	203	100.00
AUTRES DETTES	107 043	2 226	104 817	NS
41100000 CLIENTS	107 043	2 226	104 817	NS
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	114 529	84 983	29 546	34.77
48700000 PDT CONST AVANCE	117 709	84 983	32 726	38.51
48710000 PRODUITS A RECEVOIR	3 180		3 180	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	Euros	%
TOTAL DETTES	262 631	140 026	122 605	87.56
TOTAL GENERAL	530 581	430 569	100 012	23.23

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2021	Exercice N-1 30/06/2020	Ecart N / N-1	
				Euros	%
COTISATIONS		23 393	31 476	8 084	25.68
75600000 COTISATIONS ADHERENTS		20 270	25 540	5 270	20.63
75610000 CARTES NEIGE		3 123	5 936	2 814	47.40
VENTES DE BIENS		11	4 035	4 024	99.73
70700000 VENTES DE MARCHANDISES		11	3 451	3 440	99.68
70720000 VENTES BOISSONS & ALIMENTATION			584	584	100.00
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE		1 399	2 974	1 575	52.96
70610000 ANIMATIONS DIVERSES		1 399	2 764	1 365	49.39
70641000 BILLETERIE THEATRE			210	210	100.00
PARRAINAGES		54 374	260 355	205 982	79.12
70632000 PART.ACT.ANNEE		35 803	181 112	145 309	80.23
70633000 ANIMATION TOUSSAINT		4 294	3 957	337	8.52
70634000 ANIMATION NOEL			3 895	3 895	100.00
70634100 SORTIES SKI			2 128	2 128	100.00
70635000 SEJOURS SKI			48 134	48 134	100.00
70635100 ANIMATION HIVER			3 720	3 720	100.00
70638000 ANIMATION ETE		14 277	17 410	3 133	17.99
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION		156 739	152 598	4 141	2.71
74200000 SUBV. CONSEIL GENERAL 68		705	705	1 410	200.00
74300000 SUBV. COMCOM ALTKIRCH		149 444	151 893	2 449	1.61
74500000 SUBV. REGION ALSACE		8 000		8 000	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECiations, PROVISIONS		20 610	6 238	14 372	230.39
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT		20 610	6 238	14 372	230.39
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		256 526	457 678	201 152	43.95
ACHATS DE MARCHANDISES			3 030	3 030	100.00
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES			2 656	2 656	100.00
60710000 ACHATS BOISSONS			374	374	100.00
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		95 650	176 924	81 273	45.94
60610100 ELECTRICITE		4 986	3 984	1 002	25.16
60620000 DENREES ALIMENTAIRES		1 293	4 088	2 795	68.37
60630000 FOURN.ENTRETIEN,PETITS EQUIPTS		209		209	
60630100 PETIT MATERIEL		730	1 863	1 133	60.83
60630200 FOURNIT. D'ENTRETIEN		80	190	109	57.61
60640000 FOURN.BUR.INFORMATIQ		1 660	2 184	523	23.97
60660000 CARBURANTS		2 353	3 415	1 062	31.10
60673000 FOURN.SPORT		6	1 485	1 479	99.61
60673500 FOURN.ANIMATIONS & LOISIRS		1 804	2 777	973	35.03
60673600 COSTUMES & DECORS			1 012	1 012	100.00
60680000 PRODUITS PHARMACEUTIQUES		1 245	49	1 196	NS
61122000 PRESTA. VACANCES + SORTIES		10 183	14 341	4 158	28.99
61122100 PRESTA. ANIMATIONS HEBDO.		9 931	9 128	803	8.80
61122300 SORTIES SKI			41 430	41 430	100.00
61123100 LICENCES		3 110	7 043	3 934	55.85
61124000 FORMATIONS ANIMATION/BAFA		630	1 030	400	38.83
61320000 LOCATION LOCAUX,SALLES SPORT		266	3 086	2 820	91.38
61500000 ENTRETIEN ET REPARATION			14	14	100.00
61552000 ENT.REPAR.MAT.TRANSPI		1 873	3 849	1 977	51.35

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N 30/06/2021	12	Exercice N-1 30/06/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
61560000	MAINTENANCE		272		795	523	65.81
61561000	CONTRATS D ENTRETIEN		4 259		11 399	7 140	62.64
61563000	CONTRATS MAINTENANCE LOGICIELS		4 313		2 714	1 598	58.88
61580000	BLANCHISSAGE				5	5	100.00
61600000	PRIMES D'ASSURANCES		13 021		15 057	2 036	13.52
61820000	DOCUMENTATION PEDAGOGIQUE		251		109	142	129.99
61821000	DOCUMENTATION PRESSE		269		759	490	64.60
62100000	PERSONNEL EXTERIEUR A L'ASSOC		7 678		15 356	7 678	50.00
62262000	HONOR.EXPERT COMPTAB		12 586		11 039	1 547	14.01
62263000	HONOR.COMMISSAIRE CO		3 624		3 624		
62300000	PUB.PUBLICATIONS,REL.PUBLIQUES		270		1 887	1 617	85.67
62360000	AFFICHES BROCHURES DEPLIANTS		423			423	
62380000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				36	36	100.00
62400000	TRANSPORTS BIENS & COLLECTIFS		35		5 557	5 521	99.37
62430000	TRANSPORTS MATERIELS,LIVRAISON		169			169	
62500000	DEPLTS MISSION RECEP				163	163	100.00
62610000	INTERNET		420		362	58	15.88
62620000	TELEPHONE		1 015		933	82	8.74
62630000	AFFRANCHISSEMENTS		3 880		2 490	1 390	55.83
62640000	EMAILING		905		892	12	1.39
62700000	SERV.BANCAIRES & ASS		620		339	280	82.61
62780000	AUTRES FR.COMMIS.BAN		384		720	336	46.69
62810000	AFFILIATIONS EXTERNES		901		1 721	820	47.63
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES			2 394		5 890	3 495	59.35
63330000	FORM.PROFESS.CONTINUE UNIFORMA		2 209		5 675	3 466	61.07
63500000	AUTRES IMPOTS,TAXES & VST ASS		185		215	30	13.85
SALAIRS ET TRAITEMENTS			211 265		223 422	12 157	5.44
64110300	SAL ADMIN MJC		112 771		185 778	73 008	39.30
64110301	INDEMNITES		98 561		42 248	56 313	133.29
64120000	CONGES PAYES		2 116		441	2 557	579.44
64129000	CONGES PAY.INCORP.SA		2 182		4 163	1 981	47.58
CHARGES SOCIALES			48 374		15 377	63 751	414.57
64510000	COTISATIONS A L'URSSAF		18 216		28 550	10 334	36.20
64520000	COT UGRR PREVOYANCE		726		888	162	18.27
64530000	COTISATION RETRAITE MM		7 226		8 951	1 725	19.27
64536000	COT.RETR.CADRES ET P		948			948	
64540000	COTISATIONS POLE EMPLOI		4 693		7 803	3 110	39.86
64550000	MUTUELLE		986		951	36	3.76
64563000	CH.SOC.S/CONGES PAY.		634		2 685	2 050	76.37
64750000	MEDECINE DU TRAVAIL		2 828		1 784	1 044	58.52
64760000	TICKETS RESTAURANTS		1 073		3 794	2 721	71.72
64810000	AUTRES CHARGES DE PERSONNEL				970	970	100.00
64870000	STAGES FORMATION PRO				320	320	100.00
64910000	ALLOCATION CHOMAGE PARTIEL		84 435		35 949	48 486	134.88
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECiations			17 363		17 547	183	1.04
68112000	DOT.AMT.IMMO CORPORE		17 363		17 547	183	1.04
DOTATIONS AUX PROVISIONS					21 662	21 662	100.00
68150000	DOT PROVISION RISQUES&CHARGES				21 662	21 662	100.00

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021	12	Exercice N-1	Ecart N / N-1
			30/06/2020	%
			Euros	
AUTRES CHARGES		1 305	997	309 30.97
65160000 DROIT D'AUTEUR ET REPRO/SACEM		783	1 027	243 23.70
65400000 PERTES S/CREANCES IR		522	30	552 NS
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		279 605	464 848	185 243 39.85
RESULTAT D'EXPLOITATION		23 079	7 170	15 909 221.86
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		694	815	121 14.85
76300000 REVENUS AUTRES CREAN		692	795	103 13.01
76810000 DIFF REGLEMENT		3	20	18 87.62
REPRISES SUR PROVISIONS, DEPRECiations ET TRANSFERTS DE CHARGE		21 662		21 662
78650000 REP.PROV.RISQ.CHARG.		21 662		21 662
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		22 356	815	21 541 NS
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES		43	2	41 NS
66810000 DIFFERENCE DE REGLEMENT		43	2	41 NS
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		43	2	41 NS
RESULTAT FINANCIER		22 313	813	21 500 NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		766	6 357	5 591 87.95
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		1 741	4 000	2 259 56.48
77700000 QU.PART SUBV.VIRE RE		1 741	4 000	2 259 56.48
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 741	4 000	2 259 56.48
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 741	4 000	2 259 56.48
IMPOTS SUR LES BENEFICES		165	306	141 46.08
69520000 IMPOT SOCIETE		165	306	141 46.08
TOTAL DES PRODUITS		280 623	462 493	181 870 39.32
TOTAL DES CHARGES		279 813	465 156	185 343 39.85
EXCEDENT OU DEFICIT		810	2 663	3 473 130.41

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des associations. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'association a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Les conséquences de cette épidémie sur l'association ont été les suivantes au cours de l'exercice :

- recours au chômage partiel à hauteur de 9440.73 heures cumulées de juillet 2020 à juin 2021
- achats de masques, gants et gel hydroalcoolique
- suite à la fermeture de l'établissement très peu d'activités hebdomadaires et manifestations ont eu lieu entre novembre 2020 et fin juin 2021
- la Communauté de Communes du Sundgau a appliqué une réduction de 31 056 € au titre de la subvention de fonctionnement 2021 suite à l'impact COVID-19. Cette réduction a été entièrement affectée à la période du 01/07/2020 au 30/06/2021 .

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'événement 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.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2018-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

L'association MJC COM COM D'ALTKIRCH a bénéficié jusqu'en mars 2021 de la mise à disposition d'un directeur à temps plein durant l'exercice 2020/2021. Une partie de salaire est reversé par l'association MJC COM COM D'ALTKIRCH. Depuis cette date, le directeur est salarié de l'association et une participation au financement de ce poste est versée par la COM COM du Sundgau.

La MJC COM COM D'ALTKIRCH a également bénéficié de la mise à disposition gratuite de locaux sis 1 rue des vallons 68130 ALTKIRCH. Cette mise à disposition n'est pas comptabilisée car elle n'a pas fait l'objet de valorisation suffisamment fiable.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	597	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		14 813	
Installations générales agencements aménagements divers		4 945	
Matériel de transport		109 687	363
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		37 261	3 299
	TOTAL	166 706	3 662
Autres titres immobilisés		22 500	
	TOTAL	22 500	
	TOTAL GENERAL	189 802	3 662

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	597		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			14 813	14 813
Installations générales agencements aménagements divers			4 945	4 945
Matériel de transport		363	109 687	109 687
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 563	38 997	38 997
	TOTAL	1 926	168 442	168 442
Autres titres immobilisés			22 500	22 500
	TOTAL		22 500	22 500
	TOTAL GENERAL	2 522	190 942	190 942

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	597	597	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 668	895		14 563
Installations générales agencements aménagements divers	3 089	693		3 782
Matériel de transport	74 493	13 519		88 011
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 467	2 256	1 563	32 160
	TOTAL	122 716	17 363	138 517
	TOTAL GENERAL	123 313	17 363	138 517

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	895				
Instal.générales agenc.aménag.divers	693				
Matériel de transport	13 519				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 256				
	TOTAL	17 363			
	TOTAL GENERAL	17 363			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Tableau de variation des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	165 897				165 897
Réserves	70 285				70 285
Report à nouveau	33 622		2 663-		30 959
Excédent ou déficit de l'exercice	2 663-	2 663-		810-	810
Situation nette	267 141				267 950
Subventions d'investissement	1 741			1 741	
TOTAL I	268 881	2 663-	2 663-	931	267 950

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	21 662		21 662		
TOTAL	21 662		21 662		
TOTAL GENERAL	21 662		21 662		
Dont dotations et reprises financières			21 662		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	90	90	
Personnel et comptes rattachés	415	415	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14	14	
Débiteurs divers	152 911	152 911	
Charges constatées d'avance	9 139	9 139	
TOTAL	162 569	162 569	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes financières divers	280	280		
Fournisseurs et comptes rattachés	12 850	12 850		
Personnel et comptes rattachés	13 620	13 620		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 913	13 913		
Autres impôts taxes et assimilés	395	395		
Autres dettes	107 043	107 043		
Produits constatés d'avance	117 709	117 709		
TOTAL	265 811	265 811		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	28			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des matières et marchandises

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	148 201
Disponibilités	405
Total	148 606

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 218
Dettes fiscales et sociales	18 526
Total	27 744

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 139
Total	9 139
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	117 709
Total	117 709

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	9
Total	10

Valorisation des contributions volontaires

La valorisation du bénévolat s'élève pour l'exercice clos au 30/06/2021 à 673 €

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3624 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3624 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0€

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- quote part sub eq	1 741	777
Total	1 741	

Transferts de charges

Nature	Montant
IJSS	125
EXO COVID AIDE PAIEMT URSSAF	17 341
REMB FORMATION	3 180
Total	20 646