

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
ACTIF CIRCULANT	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
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart 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	12	Exercice N-1 30/06/2020	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	165	897	165	897		
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	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
	Fonds propres consommptibles						
	Subventions d'investissement				1 741	1 741	100.00
	Provisions réglementées						
	Total I		267 950		268 881	931	0.35
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques				21 662	21 662	100.00
	Provisions pour charges						
	Total III				21 662	21 662	100.00
DETTES (I)	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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	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
Parrainages	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 consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	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		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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12 30/06/2020	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 30/06/202112	Exercice N-1 30/06/202012	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 12		Exercice N-1 30/06/2020 12		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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	Euros	%
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 139	11 952	2 813	23.53
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 30/06/2021 12		Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
					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 DEBIES						
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		7	2.56
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 VIRON 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 PDTS CONST AVANCE	117	709	84	983	32 726	38.51
48710000 PRODUITS A RECEVOIR	3	180			3 180	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 30/06/2021 12	Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
			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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12		30/06/2020 12		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.TRANSP	1 873		3 849		1 977	51.35

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		30/06/2021		30/06/2020		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
SALAIRES 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	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/06/2021 12	30/06/2020 12	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 CREAM	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	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		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	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	1 563	138 517
TOTAL GENERAL	123 313	17 363	2 159	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