



ASS COUPE ICARE

Les Gaudes
Office du Tourisme
38660 ST HILAIRE DU TOUVET

Etats Financiers

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

 **Sommaire**

	1
Compte de résultat	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Détail du compte de résultat	6
Détail du bilan	10



Compte de résultat

	31/12/20	31/12/19	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises	137 742	142 023	-4 281	-3,01
Production vendue	3 018	450 108	-447 090	-99,33
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	157 250	169 800	-12 550	-7,39
Reprises et Transferts de charge	9 400	90	9 310	NS
Cotisations				
Autres produits	52	50 150	-50 098	-99,90
Produits d'exploitation	307 462	812 171	-504 709	-62,14
Achats de marchandises	59 670	52 053	7 617	14,63
Variation de stock de marchandises	-6 869	-18 414	11 545	-62,70
Achats de matières premières		40 164	-40 164	-100,00
Variation de stock de matières premières				
Autres achats non stockés et charges externes	116 847	694 778	-577 931	-83,18
Impôts et taxes	805	694	111	15,94
Salaires et Traitements	42 701	31 071	11 630	37,43
Charges sociales	7 943	10 370	-2 427	-23,41
Amortissements et provisions	26 517	9 670	16 847	174,23
Autres charges	32	1 917	-1 885	-98,31
Charges d'exploitation	247 645	822 302	-574 657	-69,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 816	-10 132	69 948	-690,40
Opérations faites en commun				
Produits financiers	448	610	-162	-26,50
Charges financières				
Résultat financier	448	610	-162	-26,50
RESULTAT COURANT	60 264	-9 522	69 786	-732,90
Produits exceptionnels		15 738	-15 738	-100,00
Charges exceptionnelles		531	-531	-100,00
Résultat exceptionnel		15 207	-15 207	-100,00
Impôts sur les bénéfices	11 918	853	11 065	NS
Report des ressources non utilisées				
Engagements à réaliser				
EXCEDENT OU DEFICIT	48 346	4 832	43 514	900,47
Contributions volontaires en nature				
Bénévolat				
Prestations en nature		301 699	-301 699	-100,00
Dons en nature				
Total des produits		301 699	-301 699	-100,00
Secours en nature				
Mise à disposition gratuite		301 699	-301 699	-100,00
Personnel bénévole				
Total des charges		301 699	-301 699	-100,00

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciation	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	482	482		
Immobilisations corporelles	13 869	7 272	6 597	9 316
Immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	14 351	7 754	6 597	9 316
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (autres que marchandises)				
Marchandises	29 583	23 798	5 785	13 958
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Usagers et comptes rattachés	31 391		31 391	20 325
Autres	29 297		29 297	66 304
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités (autres que caisse)	408 035		408 035	332 791
Caisse				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	498 306	23 798	474 508	433 378
REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 232		2 232	1 500
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Autres comptes de régularisation				
TOTAL REGULARISATION	2 232		2 232	1 500
TOTAL GENERAL	514 889	31 553	483 336	444 194

Legs nets à réaliser :
acceptés par les organes statutairements compétents
autorisés par l'organisme de tutelle
Dons en nature restant à vendre :

Bilan passif

	au 31/12/2020	au 31/12/2019
FONDS PROPRES		
Fonds propres sans droit de reprise		
<i>Autres fonds propres</i>	299 410	294 577
Fonds propres avec droit de reprise		
Réserves		
Excédent ou déficit de l'exercice	48 346	4 832
Situation nette (sous-total)	347 756	299 410
Total I	347 756	299 410
FONDS REPORTES ET DEDIES		
PROVISIONS		
DETTES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	72 908	112 105
Dettes fiscales et sociales	33 597	7 493
Autres dettes	29 075	25 186
Total IV	135 580	144 784
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	483 336	444 194
(1) Dont à plus d'un an (a)		
Dont à moins d'un an (a)	135 580	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

■ Détail du compte de résultat

	31/12/20	31/12/19	Abs.(M)	Abs.(%)
Ventes de marchandises				
70760000 - VENTE BOUTIQUE 20% ST	6 198	30 575	-24 377	-79,73
70760100 - BOUTIQUE LUMBIN 20%		10 728	-10 728	-100,00
70760200 - BOUTIQUE ST HILAIRE 5.50		237	-237	-100,00
70760300 - BOUTIQUE LUMBIN 5.50%		190	-190	-100,00
70780000 - VENTES DIVERSES 20%	526	4 789	-4 263	-89,01
70780010 - VENTES DIVERSES 5.50%		174	-174	-100,00
70780100 - VENTE SACS TVA 20%	124 963	88 574	36 389	41,08
70780200 - LIVRES CI PLEIN TARIF 5.50		140	-140	-100,00
70780300 - LIVRES CI TARIF REDUIT 5.	6 055	4 640	1 415	30,49
70780400 - LIVRES CI BN 5.50%		7 247	-7 247	-100,00
70781000 - REVENTES M/SES A 5.5%		1 266	-1 266	-100,00
70782000 - REVENTES M/SES 20%		32	-32	-100,00
70970000 - RETROCESS/VTE BOUTIQU		-6 567	6 567	-100,00
	137 742	142 023	-4 281	-3,01
Production vendue				
70110000 - CAFETERIA 10%		50 060	-50 060	-100,00
70111000 - CAFETERIA 20%		32 979	-32 979	-100,00
70610000 - ENTREES CINEMA TVA 5.50		13 050	-13 050	-100,00
70620000 - ENTREES COUPE ICARE 10		34 693	-34 693	-100,00
70620300 - ENTREES COUPE ICARE E		370	-370	-100,00
70620400 - ENTREES COUPE ICARE 5.		72 681	-72 681	-100,00
70631000 - VENTES STAND SALON 20		104 791	-104 791	-100,00
70631100 - STAND SALON EXO TVA		81 246	-81 246	-100,00
70640000 - LOC ESPACE RESTAURAT.		10 930	-10 930	-100,00
70645000 - LUMBIN SALON LOISIRS 20		20 730	-20 730	-100,00
70645300 - LUMBIN PLATS EMP 10%		5 409	-5 409	-100,00
70645500 - LUMBIN VENTE ESPACE EX		600	-600	-100,00
70660000 - VENTE ESP.PUB.SET TABL		1 140	-1 140	-100,00
70810000 - PARTENARIAT DIVERS 20	3 000	8 479	-5 479	-64,62
70810100 - PARTENAIRES SPONSORS		26 501	-26 501	-100,00
70810300 - PARTENAIRES GRAND ECR		8 392	-8 392	-100,00
70810600 - REVENTE HEBERGT. REST.		450	-450	-100,00
70810700 - VERRES ECOCUP TVA 20%	18	11 438	-11 420	-99,84
70940000 - RETRO/VERRES ECOCUP 2		-1 774	1 774	-100,00
70950000 - RETRO/ENTREE TVA 5.5%		-12 297	12 297	-100,00
70960000 - RETRO/ENTREES TVA 10%		-5 441	5 441	-100,00
70980000 - RETROCESSION 20 %		-14 319	14 319	-100,00
	3 018	450 108	-447 090	-99,33
Subventions d'exploitation				
74010000 - SUBV. FONCT. COLL. EXO	152 000	154 800	-2 800	-1,81
74011000 - SUBVENTION EXO LIVRES	1 500	7 000	-5 500	-78,57
74040000 - SUBV. FEDE. EXO TVA	3 750	8 000	-4 250	-53,13
	157 250	169 800	-12 550	-7,39
Reprises et Transferts de charge				
78173000 - REPRISE/PROV. DEPRES. S	8 757		8 757	
78174000 - REPRISE/PROV.DEPRE.CLI		90	-90	-100,00
79100000 - Transfert de charg.autres ach	151		151	
79140000 - Transfert de charg.charges de	493		493	
	9 400	90	9 310	NS
Autres produits				
75100000 - REDEVANCE CHINE COUP		49 970	-49 970	-100,00
75800000 - PRODUITS DIV.GEST.COUR	52	180	-128	-71,12
	52	50 150	-50 098	-99,90

■ Détail du compte de résultat

	31/12/20	31/12/19	Abs.(M)	Abs.(%)
Produits d'exploitation	307 462	812 171	-504 709	-62,14
Achats de marchandises				
60720000 - ACHATS LIVRES		1 532	-1 532	-100,00
60730000 - ACHATS T.SHIRT		8 439	-8 439	-100,00
60750000 - ACHATS DIVERS POUR VT	59 670	42 083	17 587	41,79
	59 670	52 053	7 617	14,63
Variation de stock de marchandises				
60374000 - VARIATION STOCK LIVRES	982	-14 537	15 520	-106,76
60377000 - VARIATION STOCK T-SHIRT	-2 005	86	-2 091	NS
60378000 - VARIATION STOCK DIVERS	-5 846	-3 963	-1 883	47,53
	-6 869	-18 414	11 545	-62,70
Achats de matières premières				
60110000 - CAFET ALIMENTATION		40 164	-40 164	-100,00
		40 164	-40 164	-100,00
Autres achats non stockés et charges externes				
60614000 - EDF	309	2 444	-2 135	-87,35
60614100 - EDF LUMBIN	-652	2 055	-2 707	-131,73
60615000 - CARBURANT		736	-736	-100,00
60631200 - CAFET PETIT MATERIEL	189	1 989	-1 800	-90,50
60632100 - MATERIEL TECHNIQUE	2 406	21 022	-18 617	-88,56
60632200 - MATERIEL DIVERS	233	2 715	-2 482	-91,41
60632400 - MATERIEL AERIEN		1 047	-1 047	-100,00
60632500 - MATERIEL INFORMATIQUE		227	-227	-100,00
60640000 - FOURNITURES ADMINISTR	3 584	2 208	1 375	62,29
60642000 - PHOTOCOPIES ET IMPRES	460	745	-285	-38,24
61110000 - SS TR.CINEMA		9 882	-9 882	-100,00
61111000 - SS.TR.SON		45 087	-45 087	-100,00
61112000 - SS TR TRADUCTION	2 387	1 958	429	21,91
61120000 - SS.TR.DECORATION		4 349	-4 349	-100,00
61130000 - SS.TR.SECURITE	1 195	51 808	-50 613	-97,69
61141000 - SS.TR.ICARE MOME		9 843	-9 843	-100,00
61142000 - ANIMATION DE RUES		29 590	-29 590	-100,00
61144000 - MUSIQUE CAFETERIA		6 200	-6 200	-100,00
61144100 - ANIMATION LUMBIN		1 000	-1 000	-100,00
61145000 - AUTRES ANIMATIONS		8 990	-8 990	-100,00
61145100 - ANIMATION AERIENNES	1 090	16 052	-14 962	-93,21
61145200 - SS TR AEROMODELISME		65	-65	-100,00
61150000 - SS.TR.ECOCUP		9 863	-9 863	-100,00
61160000 - SS TR.MONTGOLFIERE		8 000	-8 000	-100,00
61172000 - SS TR.TRANSPORT PERSO		19 526	-19 526	-100,00
61180000 - SS.TR.DIVERS	11 320	30 005	-18 685	-62,27
61181000 - CAFET PRESTATAIRE		6 250	-6 250	-100,00
61182000 - SS TR GRAND ECRAN		19 839	-19 839	-100,00
61321000 - LOCATIONS TERRAINS		5 081	-5 081	-100,00
61322000 - LOC TERRAIN LUMBIN		1 000	-1 000	-100,00
61350000 - LOC. CHAPITEAUX		94 064	-94 064	-100,00
61351000 - LOC. VEHICULES TOURISM		1 009	-1 009	-100,00
61352000 - LOC. VEHICULE UTILITAIRE		1 118	-1 118	-100,00
61353000 - CAFET LOC MAT		3 679	-3 679	-100,00
61355000 - LOC. MATERIEL DIVERS		35 183	-35 183	-100,00
61520000 - ENTRETIEN REPA.IMMOB.		732	-732	-100,00
61551100 - REPARATION CASSE VOL		269	-269	-100,00
61560000 - MAINTENANCE MAT INFOR	234	1 575	-1 340	-85,12
61610000 - PRIMES ASSURANCE	1 148	1 655	-507	-30,63

■ Détail du compte de résultat

	31/12/20	31/12/19	Abs.(M)	Abs.(%)
61810000 - DOCUMENTATION PRESSE	3 068	36	3 032	NS
62111000 - PERSONNEL EXT A L'ASS	37 840	68 239	-30 399	-44,55
62112000 - PERSONNE EXT/INTERMIT		3 381	-3 381	-100,00
62228000 - Commiss. & courtages s/vent	189		189	
62261000 - HONO COMPTABLE / CAC	6 960	8 548	-1 588	-18,58
62262000 - ATTACHE DE PRESSE	12 865	15 770	-2 905	-18,42
62263000 - AUTRES HONORAIRES	8 752	3 100	5 652	182,33
62323000 - TROPHEES FESTIVAL		1 846	-1 846	-100,00
62324000 - LOTS DEGUISEMENTS		3 772	-3 772	-100,00
62328000 - LOTS DIVERS - CADEAUX		161	-161	-100,00
62360000 - IMPRESSIONS PUBLICITAIR	4 171	6 177	-2 006	-32,48
62370000 - PROMOTION	800	1 112	-312	-28,06
62371000 - PUBLICITE DIVERS	69	18 319	-18 250	-99,62
62381000 - PUBLICITE SITE INTERNET	3 160	3 295	-135	-4,10
62383000 - PROMO LIVRE CI		26 477	-26 477	-100,00
62511000 - VOYAGES ET DEPLACEMENT	4 838	5 257	-420	-7,99
62511100 - VOYAGE/DEPLCT CHINE		963	-963	-100,00
62514000 - VOYAGE ET DEPL.JURY/IN		4 456	-4 456	-100,00
62560000 - MISSIONS RECEPTIONS		2 111	-2 111	-100,00
62571000 - HEBERGEMENT INVITES		22 013	-22 013	-100,00
62572000 - RESTAURATION INVITES	766	27 606	-26 840	-97,22
62610000 - TELEPHONE ET FAX	1 182	1 227	-45	-3,67
62620000 - AFFRANCHISSEMENTS PTT	6 265	8 395	-2 130	-25,37
62630000 - INTERNET ORANGE + FRE	720	732	-11	-1,56
62750000 - FRAIS BANCAIRES	721	2 128	-1 407	-66,10
62810000 - COTISATIONS ET LICENCE	576	796	-220	-27,62
	116 847	694 778	-577 931	-83,18
Impôts et taxes				
63120000 - TAXE APPRENTISSAGE	295		295	
63330000 - FORMATIONS	253	175	78	44,37
63511000 - CVAE	257	519	-262	-50,48
	805	694	111	15,94
Salaires et Traitements				
64110000 - SALAIRES ET TRAITEMENT	39 499	29 494	10 006	33,93
64120000 - CONGES PAYES	2 063	1 177	886	75,28
64140000 - PRIME POUVOIR D'ACHAT		400	-400	-100,00
64142000 - Indemnités non soumises à c	493		493	
64143100 - CHOMAGE PARTIEL	645		645	
	42 701	31 071	11 630	37,43
Charges sociales				
64510000 - URSSAF	3 979	7 556	-3 577	-47,34
64532000 - RETRAITE GROUPE MORN	2 270	1 674	597	35,65
64580100 - PREVOYANCE	569	380	189	49,61
64580200 - SANTE	284	163	121	74,00
64590000 - CHARGES SOCIALES / CP	668	384	284	73,96
64750000 - PHARMACIE		54	-54	-100,00
64800000 - AUTRES CHARGES DE PER	173	159	14	8,67
	7 943	10 370	-2 427	-23,41
Amortissements et provisions				
68110000 - DOTATION AUX AMORTIS.	2 719	2 894	-175	-6,06
68173000 - DOT. PROV. STOCKS	23 798	6 776	17 023	251,24
	26 517	9 670	16 847	174,23
Autres charges				
65160000 - DROIT AUTEUR ET REPRO		1 424	-1 424	-100,00

■ Détail du compte de résultat

	31/12/20	31/12/19	Abs.(M)	Abs.(%)
65410000 - Pertes s/créan.irrec.créances		332	-332	-100,00
65440000 - CREANCE EXERCICE ANT.		90	-90	-100,00
65800000 - CHARGES DIV/GEST.COUR.	32	71	-38	-54,22
	32	1 917	-1 885	-98,31
Charges d'exploitation	247 645	822 302	-574 657	-69,88
RESULTAT D'EXPLOITATION	59 816	-10 132	69 948	-690,40
Produits financiers				
76400000 - REVENUS VALEURS MOB.	448	610	-162	-26,50
	448	610	-162	-26,50
Résultat financier	448	610	-162	-26,50
RESULTAT COURANT	60 264	-9 522	69 786	-732,90
Produits exceptionnels				
77180000 - AUTRES PROD.EXCEPT.DE		8 338	-8 338	-100,00
78750000 - Repris.s/prov. exceptionnelles		7 400	-7 400	-100,00
		15 738	-15 738	-100,00
Charges exceptionnelles				
67180000 - CHARGES EXCEPTIONNEL		500	-500	-100,00
67500000 - VNC éléments actif cédés		31	-31	-100,00
		531	-531	-100,00
Résultat exceptionnel		15 207	-15 207	-100,00
Impôts sur les bénéfices				
69510000 - IMPOT S/ LES BENEFICES	11 918	853	11 065	NS
	11 918	853	11 065	NS
EXCEDENT OU DEFICIT	48 346	4 832	43 514	900,47
Contributions volontaires en nature				
Prestations en nature				
87100000 - PRODUIT CONTRIB VOLON		301 699	-301 699	-100,00
		301 699	-301 699	-100,00
Total des produits		301 699	-301 699	-100,00
Mise à disposition gratuite				
86100000 - CHARGES CONTRIB VOLO		301 699	-301 699	-100,00
		301 699	-301 699	-100,00
Total des charges		301 699	-301 699	-100,00

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés				
20500000 - Concessions et droits similair	482		482	482
28050000 - Amortis. brevets logiciels		482	-482	-482
	482	482		
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles				
21830000 - Matériel de bureau & informati	6 517		6 517	6 517
21840000 - Mobilier	7 352		7 352	7 352
28183000 - Amortis. matér.bureau et infor		3 910	-3 910	-2 662
28184000 - Amortis. mobilier		3 361	-3 361	-1 891
	13 869	7 272	6 597	9 316
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	14 351	7 754	6 597	9 316
Stocks				
Marchandises				
37400000 - STOCK LIVRES	13 555		13 555	14 537
37500000 - STOCK CARTE POSTALE/A	47		47	47
37600000 - STOCK DVD	48		48	48
37700000 - STOCK T-SHIRT ET SWEAT	2 205		2 205	200
37800000 - STOCK DIVERS	13 729		13 729	7 883
39700000 - Dépréciations stocks de marc		23 798	-23 798	-8 757
	29 583	23 798	5 785	13 958
Créances				
Usagers et comptes rattachés				
41100000 - Clients	23 838		23 838	20 325
41810000 - FACTURE A ETABLIR	7 553		7 553	
	31 391		31 391	20 325
Autres créances				
40100000 - Fournisseurs	21 944		21 944	14 760
40980000 - AVOIRS NON PARVENUS				1 794
44567000 - CREDIT DE TVA CA12				16 100
44583000 - Rembt taxe sur le C.A. deman	1 220		1 220	7 709
44586000 - TVA / FACTURES NON PAR	3 660		3 660	3 915
44587000 - TVA / FACT & AVOIR NON P				17
44870000 - Etat produits à recevoir	372		372	
46710000 - DEBITEURS DIVERS	2 101		2 101	
46870000 - PRODUITS A RECEVOIR				22 010
	29 297		29 297	66 304
Divers				
Disponibilités				
51211400 - Crédit Agricole	183 581		183 581	79 028
51211410 - CA LIVRET A	75 338		75 338	71 593
51211420 - CA COMPTE SUR LIVRET	51 305		51 305	75 145
51213100 - BANQUE B.R.A	56 666		56 666	98 898
51213110 - LIVRET EPARGNE BRA	35 628		35 628	588
51400000 - CHEQUES POSTAUX	5 516		5 516	7 539
	408 035		408 035	332 791
Charges constatées d'avance				
48600000 - Charges constatées d'avance	2 232		2 232	1 500
	2 232		2 232	1 500

Détail du bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF CIRCULANT	500 538	23 798	476 739	434 878
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL DE L'ACTIF	514 889	31 553	483 336	444 194

/// Détail du bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Fonds associatifs sans droit de reprise		
10200000 - Fonds associatif SDR	299 410	294 577
	299 410	294 577
RESULTAT DE L'EXERCICE	48 346	4 832
FONDS PROPRES	347 756	299 410
Fonds associatifs avec droit de reprise		
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
FONDS DEDIES		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
40100000 - Fournisseurs	3 185	76 760
40810000 - FOURN.FACT.NON PARVENUES	69 723	35 345
	72 908	112 105
Dettes fiscales et sociales		
42860000 - PERSONNEL CHARGES A PAYER	4 488	2 425
43100000 - URSSAF	648	2 226
43730000 - RETRAIT GROUPE MORNAY	598	518
43731000 - GENERALI PREV C/NC	613	220
43732000 - GENERALI SANTE	16	156
43860000 - ORGANISMES SOCIAUX CAP	1 471	803
44210000 - DGFIP	149	57
44400000 - ETAT IMPOTS S/BENEFICES	11 918	853
44551000 - TVA A PAYER CA12	11 922	
44587000 - TVA / FACT & AVOIR NON PARVENU	1 194	
44860000 - ETAT CHARGES A PAYER	579	235
	33 597	7 493
Autres dettes		
41100000 - Clients	28 775	25 000
41980000 - AVOIR A ETABLIR	300	186
	29 075	25 186
DETTES	135 580	144 784
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL DU PASSIF	483 336	444 194