

Association du Pays du Bassin de BRIEY

2 RUE MARECHAL FOCH

54150 BRIEY

COMPTES ANNUELS

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



Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan et Resultat	4
Soldes interm gestion	16
Bilan détaillé	21
<i>ACTIF</i>	21
<i>Actif immobilisé</i>	21
<i>Actif circulant</i>	21
<i>PASSIF</i>	22
<i>Capitaux Propres</i>	22
<i>Provisions pour risques et charges</i>	22
<i>Emprunts et dettes</i>	22
Compte de résultat détaillé	24
Annexes Association 21	28

Association du Pays du Bassin de BRIEY

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

D'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise Association du Pays du Bassin de BRIEY pour l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020, nous avons effectué les diligences prévues par les normes professionnelles définies par l'Ordre des Experts Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un audit ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 36 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	332 158,30 Euros
chiffre d'affaires	46 282,94 Euros
résultat net comptable	55 838,96 Euros

Fait à HOMECOURT
Le 15/04/2021

David FEDELI
Expert-Comptable

Association du Pays du Bassin de BRIEY

Bilan et Resultat

Bilan et Resultat

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 335	3 335			235	0,13
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	17 882	12 301	5 581	1,48	1 230	0,44
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	100		100	0,01		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	21 317	15 636	5 681	1,71	1 465	0,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					48	0,03
Clients et comptes rattachés	46 283		46 283	13,95		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	37		37	0,01		
. Personnel						
. Organismes sociaux	2 575		2 575	0,78		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	142 905		142 905	43,08	70 570	24,88
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	134 006		134 006	40,34	112 561	37,75
Charges constatées d'avance	672		672	0,20	643	0,35
TOTAL (II)	326 477		326 477	98,29	183 823	68,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	347 795	15 636	332 158	100,00	185 287	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	144 222	43,42	116 672	62,37
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	55 839	16,81	32 143	17,35
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	200 061	60,23	148 815	60,32
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 802	7,77	21 694	11,62
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 867	0,58	1 181	0,64
. Organismes sociaux	17 962	5,41	10 385	5,49
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 744	0,83	3 012	1,63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	83 723	26,21		
TOTAL(IV)	132 097	39,77	36 472	19,68
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	332 158	100,00	185 287	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	46 283		46 283	100,00	2 688	100,00	43 595	N/S	
Chiffres d'Affaires Nets	46 283		46 283	100,00	2 688	100,00	43 595	N/S	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			271 836	587,33	266 058	N/S	5 778	2,17	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 431	7,41	1 462	54,39	1 969	136,68	
Autres produits			1	0,00	58	2,18	-57	-88,27	
Total des produits d'exploitation (I)			321 551	694,75	270 266	N/S	51 285	18,99	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			63 776	137,88	81 858	N/S	-18 082	-22,08	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 023	6,53	2 247	60,93	776	34,53	
Salaires et traitements			141 588	305,88	116 282	N/S	25 306	21,76	
Charges sociales			51 772	111,88	39 516	N/S	12 256	31,02	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 322	2,86	1 757	65,98	-435	-24,75	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			12	0,00	36	1,34	-24	-66,60	
Total des charges d'exploitation (II)			261 494	564,88	241 696	N/S	19 798	6,19	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			60 057	129,78	28 570	N/S	31 487	110,21	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilés									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			60 392	130,48	28 915	N/S	31 477	108,88	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					3 228	120,99	-3 228	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Total des produits exceptionnels (VII)					3 228	120,99	-3 228	-100,00	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			4 553	9,84			4 553	N/S	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital									
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 553	9,84			4 553	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 553	-9,83	3 228	120,08	-7 781	-241,04
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	321 886	690,47	273 839	N/S	48 047	17,55
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	266 047	574,83	241 686	N/S	24 357	10,08
RÉSULTAT NET	55 839	120,65	32 143	N/S	23 696	73,72
Bénéfice			Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	3 335	3 335			235	0,13
205100 CONCEPTION SITE INTERNET	3 060		3 060	0,92	3 060	1,85
205200 LOGICIELS PROGICIELS	275		275	0,08	275	0,19
280510 AMORT CONCEP SITE INTERNET		3 060	-3 060	-0,91	-2 825	-1,31
280520 AMORT LOGICIELS PROG		275	-275	-0,07	-275	-0,18
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	17 882	12 301	5 581	1,88	1 230	0,88
218110 I.G.A.A.D.DILOCALUX L	1 789		1 789	0,53		
218300 MAT.BUREAU & INFORMA	10 929		10 929	3,28	10 462	8,85
218410 MOBILIER	5 184		5 184	1,58	5 184	2,93
281811 AMT IGAAD DILOCALUX L		46	-46	-0,08		
281830 AMT MAT.BUR ET INFOR		7 153	-7 153	-2,14	-9 367	-8,05
281841 AMT MOBILIER		5 102	-5 102	-1,53	-5 049	-2,71
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	100		100	0,03		
261001 1 PART SAS CENTRALES VILLAGEOISES	100		100	0,03		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	21 317	15 636	5 681	1,71	1 465	0,79
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					48	0,03
409100 FOURN.AVANCES S/COMM					48	0,03
Clients et comptes rattachés	46 283		46 283	13,93		
418000 REDEV.PRODUITS A REC	46 283		46 283	13,93		
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs	37		37	0,01		
401000 FOURNISSEURS	37		37	0,01		
Personnel						
Organismes sociaux	2 575		2 575	0,78		
437520 MUTUELLE A REGULARISER	575		575	0,17		
438700 ORG.SOC.AUTR.PROD.A	2 000		2 000	0,68		
Etat, impôts sur les bénéfices						
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
Autres	142 905		142 905	43,02	70 570	38,99
468700 DIVERS POTS A RECEVO	142 905		142 905	43,02	70 570	38,99
Capital souscrit et appelé, non versé						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	134 006		134 006	40,34	112 561	60,75
512100 BANQUE	10 868		10 868	3,27	51 758	27,93
512200 BANQUE	123 138		123 138	37,07	60 804	32,82
Charges constatées d'avance	672		672	0,20	643	0,35
488000 CHARGES CONST.AVANCE	672		672	0,20	643	0,35
TOTAL (II)	326 477		326 477	98,25	183 823	98,21
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	347 785	15 636	332 150	100,00	185 287	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)				
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	144 222	43,42	116 672	62,97
102100 VALEUR PATRIMOINE IN	124 312	37,43	95 843	51,73
102410 DOTATION OLC	13 954	4,26	13 954	7,24
102412 DOTATION COEUR PAYS HAUT	5 956	1,78	6 875	3,71
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	55 839	16,81	32 143	17,25
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	200 061	60,23	148 815	80,22
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit:				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 002	7,77	21 894	11,82
401000 FOURNISSEURS	4 680	1,41	822	0,44
408100 FOURN.FTS NON PARVEN	21 122	6,36	21 072	11,37
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 867	0,58	1 181	0,64
428230 DETTE PROV. CONGES A	1 867	0,58	1 181	0,64
. Organismes sociaux	17 962	5,41	10 385	5,40
431100 URSSAF	11 165	3,38	5 008	2,70
437310 CAISSE RETR. PREV. SAL	191	0,06	1 253	0,68
437320 CAISSE RETRAITE CADRE	1 178	0,36		
437500 PREVOYANCE CADRE	1 003	0,30	730	0,39
437510 MUTUELLE	692	0,21	658	0,35
438200 CH. SOC. DETTE CONG. A	709	0,21	491	0,26
438600 ORG. SOC. AUTR. CHARG. A	3 024	0,91	2 247	1,21
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 744	0,83	3 012	1,63
442100 IMPOTS PAS	244	0,07	512	0,26

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
448510 SUBVENTION A REVERSER	2 500	0,75	2 500	1,35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	83 723	25,21		
487000 PDTS CONST AVANCE	83 723	25,21		
TOTAL(IV)	132 097	39,77	36 472	16,68
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	332 158	100,00	185 287	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	46 283		46 283	100,00	2 688	100,00	43 595	N/S	
708000 COMMISSIONS PERCUES	46 283		46 283	100,00			46 283	N/S	
708330 PARTICIPATION RENOV+.					2 688	100,00	-2 688	-100,00	
Chiffres d'Affaires Nets	46 283		46 283	100,00	2 688	100,00	43 595	N/S	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			271 836	697,33	266 058	N/S	5 778	2,17	
740008 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL			55 662	120,26	71 766	415,40	44 496	396,50	
740011 SUBVENTION SCOT			4 000	9,84	4 000	148,81		0,93	
740025 SUBVENTION FEDER			18 624	40,24	16 606	617,76	2 018	12,16	
740029 SUBV. SYND. MIXTE TRANSP. PAYS DU BASSIN DE BRIEY			18 150	39,22	24 442	900,30	-6 292	-25,73	
740032 SUBVENTION ETAT					66 500	N/S	-66 500	-100,00	
740033 SUBVENTION RENOVATION ENERGETIQUE					1 262	46,95	-1 262	-100,00	
740034 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTALE			31 284	67,59	31 284	N/S		0,93	
740035 SUBVENTION OLC			44 609	96,39	44 609	N/S		0,93	
740120 SUBVENTION CCPH			23 391	50,54	23 391	670,20		0,93	
740310 SUBVENTION FOND EUROPEEN			26 565	57,40	42 798	N/S	-16 233	-37,81	
740311 SUBVENTION LEADER			38 685	83,88			38 685	N/S	
740312 SUBVENTION VITRINE PARTAGEE			8 666	18,72			8 666	N/S	
740313 SUBVENTION TRANSITION ECOLOGIQUE			2 200	4,75			2 200	N/S	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 431	7,41	1 462	54,39	1 969	134,95	
791000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITATION			2 000	4,32	7 462	54,39	538	36,80	
791400 ACTIVITE PARTIELLE COVID			1 431	3,09			1 431	N/S	
Autres produits			1	0,00	58	2,14	-57	-98,27	
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE			1	0,00	58	2,14	-57	-98,27	
Total des produits d'exploitation (I)			321 551	694,75	270 266	N/S	51 285	18,98	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			63 776	137,80	81 858	N/S	-18 082	-22,09	
606110 EAU ET ASSAINISSEMENT			108	0,23	94	3,50	14	14,89	
606120 ENERGIE ELECTRICITE			325	0,70	511	19,01	-186	-36,39	
606140 CARBURANT			1 143	2,47	460	17,11	683	148,48	
606300 FOURNATEL PET.MAT.O			1 609	3,91	312	11,81	1 497	479,81	
606400 FOURN.BUR. INFORMATIQ			4 619	9,98			4 619	N/S	
611000 SOUS TRAITANCE GENER			432	0,93	77 148	414,73	-76 716	-96,11	
611101 SALON RENOV+.					3 767	140,14	-3 767	-100,00	
613200 LOCATIONS IMMOBILIER			5 000	10,80			5 000	N/S	
613210 LOCATIONS BUREAUX			2 125	4,59	12 624	466,64	-10 499	-62,19	
613240 LOCAL VITRINE PARTAGEE			968	2,09			968	N/S	
613510 LDC.MAT. INFORMATIQUE					1 723	64,10	-1 723	-100,00	
613540 LDC.LOCATION CLIO ZEN BLUE			4 380	9,46	1 326	49,33	3 054	269,33	
615811 CONTRAT MAINTENANCE COPIEUR					1 930	71,88	-1 930	-100,00	
616100 ASSUR.MUL.TIRISQUES			-338	-0,72	511	19,01	-849	-168,13	
616101 ASSURANCE AXA VITRINE PARTAGEE			175	0,38			175	N/S	
616300 ASSUR. TRANSPORT			779	1,88	201	8,99	578	207,23	
618210 DOCUMENTATION GENERA			213	0,46	228	8,48	-15	-6,17	
618500 FRAIS SEMIN. CONF. CON			9 221	19,92	1 400	52,09	7 821	256,64	
621800 AUTRES PERSONNELS EX			18 672	40,34	18 672	694,64		0,93	
622620 HONOR. EXPERT COMPTAB			4 448	9,81	3 816	141,90	632	16,55	
622630 HONOR. COMMISSAIRE CO			2 474	5,35	2 426	90,25	48	1,98	
622640 HONORAIRES DIVERSES					9 840	366,97	-9 840	-100,00	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
622700 FRAIS ACTES & CONTEN			50	1,88	-50	-100,00	
623100 ANNONCES & INSERTION			773	26,78	-773	-100,00	
623410 CADEAUX SALARIÉS	1 624	3,51	960	32,71	664	69,17	
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	466	1,51	859	29,58	-493	-51,40	
625102 DEPLACEMENT MR PINNA+ SAL	294	0,84			294	4,6	
625103 FRAIS DEPLACEMENT JEAN MARC LEON	288	0,82	495	16,42	-207	-41,81	
625730 RECEPTIONS	472	1,30	1 035	35,50	-563	-54,39	
626000 POLYMAG	135	0,25			135	4,6	
626501 SFR 0626840572	885	1,31	619	20,83	266	42,97	
626503 ORANGE 03.82.22.94.26	688	1,46	3 209	110,38	-2 521	-76,55	
626900 FORFAIT ROSETTA	212	0,46	562	20,91	-350	-62,37	
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	151	0,33	127	4,73	24	18,90	
627800 AUTRES FR.COMMIS.BAN			43	1,49	-43	-100,00	
628100 COTISATIONS	2 007	6,34	2 007	76,87		0,00	
Impôts, taxes et versements assimilés	3 023	8,53	2 247	83,89	776	34,53	
631300 FORM.PROFESS.CONTINU	3 023	8,53	2 247	83,89	776	34,53	
Salaires et traitements	141 588	300,92	116 282	N/S	25 306	21,76	
641100 SALAIRES & APPOINTEM	138 562	299,36	111 189	N/S	27 363	24,61	
641230 CONGES PAYES COURUS	686	1,46	-1 052	-30,13	1 738	165,21	
641300 GRATIFICATION ET PRIME	940	2,05	2 575	95,89	-1 635	-63,49	
641400 REMBST FRAIS NON SOUMIS IR	1 401	3,03	3 560	132,44	-2 159	-60,64	
Charges sociales	51 772	111,88	39 516	N/S	12 256	31,02	
645100 COTISATIONS A L'URSS	32 648	70,54	24 814	923,14	7 834	31,57	
645310 DOT.RETR.CPLT ET PRE	1 039	2,24	1 133	40,13	-93	-8,37	
645320 COTISATIONS RETRAITE CADRE	7 861	16,96	5 808	216,07	2 053	35,35	
645400 COTISATIONS ASSÉDIC	5 583	12,26	4 666	173,59	917	19,45	
645630 CH.SOC.S/CONGES PAY.	218	0,47	-686	-26,81	904	151,78	
645800 COTISATIONS PREVOYANCE	4 064	8,76	2 336	89,99	1 728	73,97	
645910 COTISATIONS MUTUELLE			1 177	43,79	-1 177	-100,00	
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	360	0,78	268	9,97	92	34,33	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 322	2,86	1 757	65,36	-435	-24,75	
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 322	2,86	1 757	65,36	-435	-24,75	
Dotations aux provisions sur immobilisations							
Dotations aux provisions sur actif circulant							
Dotations aux provisions pour risques et charges							
Autres charges	12	0,03	35	1,34	-24	-66,66	
658000 CHARGES DIVER. GESTION COURANTE	12	0,03	35	1,34	-24	-66,66	
Total des charges d'exploitation (II)	261 494	563,99	241 696	N/S	19 798	8,19	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	60 057	130,76	28 570	N/S	31 487	110,21	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances							
Autres intérêts et produits assimilés	335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
768000 AUTRES PRODUITS FINA	335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
Reprises sur provisions et transferts de charges							
Différences positives de change							
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement							
Total des produits financiers (V)	335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
Dotations financières aux amortissements et provisions							
Intérêts et charges assimilées							
Différences négatives de change							
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements							
Total des charges financières (VI)							
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	335	0,72	345	12,83	-10	-2,89	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	60 392	130,48	28 915	N/S	31 477	108,88	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>771800 ALTR.PROD.EXCEPT.OP</i>			3 228	120,00	-3 228	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges			3 228	120,00	-3 228	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)			3 228	120,00	-3 228	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>672000 CHARG.EXERCICES ANTE</i>	4 553	9,84			4 553	46
Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	4 553	9,84			4 553	46
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 553	9,84			4 553	46
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 553	-9,85	3 228	120,00	-7 781	-241,84
Participation des salariés (IX) Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	321 896	925,47	273 839	N/S	48 047	17,55
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	266 047	574,83	241 696	N/S	24 351	10,08
RÉSULTAT NET	55 839	120,65	32 143	N/S	23 696	73,72
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier Dont Crédit-bail immobilier						

Association du Pays du Bassin de BRIEY

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes interm gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
<i>Taux de marge commerciale</i>	%	%		
+ Production vendue	46 283	2 688	43 595	N/S
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	46 283	2 688	43 595	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	46 283	2 688	43 595	N/S
<i>Taux de marge brute sur production</i>	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	46 283	2 688	43 595	N/S
<i>Taux de marge brute globale</i>	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	63 776	81 658	-18 082	-22,03
Valeur ajoutée produite	-17 493	-79 170	61 677	77,90
<i>Valeur ajoutée / chiffre d'affaires</i>	-37,80 %	-2945,31 %		
+ Subventions d'exploitation	271 836	266 058	5 778	2,17
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 023	2 247	776	34,53
- Salaires et traitements	140 158	116 282	23 876	20,53
- Charges sociales	51 772	39 516	12 256	31,02
Excédent brut d'exploitation	59 390	28 843	30 547	105,91
<i>Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	128,32 %	1073,03 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 322	1 757	-435	-24,75
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1	58	-57	-98,27
- Autres charges de gestion courante	12	36	-24	-66,66
+ Transfert de charges d'exploitation	2 000	1 462	538	36,80
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	60 057	28 570	31 487	110,21
<i>Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires</i>	129,76 %	1062,68 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	335	345	-10	-2,89
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	60 392	28 915	31 477	108,86
<i>Résultat courant / chiffre d'affaires</i>	130,48 %	1075,71 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 228	-3 228	-100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 553		4 553	N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-4 553	3 228	-7 781	-241,04
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	55 839	32 143	23 696	73,72
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	120,65 %	1195,60 %		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue	46 283	2 688	43 595	N/S
708000 COMMISSIONS PERCUES	46 283		46 283	N/S
708330 PARTICIPATION RENOV+		2 688	-2 688	-100,00
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	46 283	2 688	43 595	N/S
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous traitance directe				
Marge brute sur production (II)	46 283	2 688	43 595	N/S
Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
Marge brute globale (I + II)	46 283	2 688	43 595	N/S
Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	63 776	81 658	-18 082	-22,05
606110 EAU ET ASSAINISSEMENT	108	94	14	14,83
606120 ENERGIE ELECTRICITE	325	511	-186	-58,39
606140 CARBURANT	1 143	460	683	140,48
606300 FOURN.ATEL.PET.MAT.O	1 809	312	1 497	470,81
606400 FOURN.BUR.INFORMATIO	4 619		4 619	N/S
811000 SOUS TRAITANCE GENER	432	11 148	-10 716	-96,11
811101 SALON RENOV+		3 767	-3 767	-100,00
613200 LOCATIONS IMMOBILIER	5 000		5 000	N/S
613210 LOCATIONS BUREAUX	2 125	12 624	-10 499	-83,18
613240 LOCAL VITRINE PARTAGEE	968		968	N/S
613510 LOC.MAT.INFORMATIQUE		1 723	-1 723	-100,00
613540 LOCATION CLIO ZEN BLUE	4 380	1 326	3 054	230,32
615611 CONTRAT MAINTENANCE COPIEUR		1 930	-1 930	-100,00
616100 ASSUR.MULTIRISQUES	-338	511	-849	-160,13
616101 ASSURANCE AXA VITRINE PARTAGEE	175		175	N/S
616300 ASSUR. TRANSPORT	779	231	548	237,23
618210 DOCUMENTATION GENERA	213	228	-15	-6,57
618500 FRAIS SEMIN.CONF.COM	9 221	1 400	7 821	558,84
621800 AUTRES PERSONNELS EX	18 672	18 672	0,00	0,00
622620 HONOR. EXPERT COMPTAB	4 448	3 816	632	16,58
622630 HONOR.COMMISSAIRE CO	2 474	2 426	48	1,98
622640 HONORAIRES DIVERSES		9 840	-9 840	-100,00
622700 FRAIS ACTES & CONTEN		50	-50	-100,00
623100 ANNONCES & INSERTION		773	-773	-100,00
623410 CADEAUX SALAIRES	1 624	960	664	69,17
625100 VOYAGES ET DEPLACEMENT	466	959	-493	-51,40
625102 DEPLACEMENT MR PINNA- SAL	294		294	N/S
625103 FRAIS DEPLACEMENT JEAN MARC LEON	268	495	-207	-41,81
625730 RECEPTIONS	472	1 035	-563	-54,39
626000 POLYMAG	135		135	N/S
626501 SFR 0626840572	665	619	266	42,97
626503 ORANGE 03.82.22.94.26	688	3 209	-2 521	-78,55
626900 FORFAIT ROSETTA	212	562	-350	-62,27
627000 SERV.BANCAIRES & ASS	151	127	24	18,90
627800 AUTRES FR.COMMIS.BAN		43	-43	-100,00
628100 COTISATIONS	2 007	2 007	0,00	0,00
Valeur ajoutée produite	-17 493	-79 170	61 677	77,90
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-37,80 %	-2945,31 %		
+ Subventions d'exploitation	271 836	266 058	5 778	2,17
740009 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	55 662	11 166	44 496	388,50
740011 SUBVENTION SCOT	4 000	4 000	0,00	0,00
740025 SUBVENTION FEDER	18 624	16 606	2 018	12,15
740029 SUBV.SYND.MIXTE TRANSP.PAYS DU BASSIN DE BRIEY	18 150	24 442	-6 292	-25,73
740032 SUBVENTION ETAT		66 500	-66 500	-100,00
740033 SUBVENTION RENOVATION ENERGETIQUE		1 262	-1 262	-100,00
740034 SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTALE	31 284	31 284	0,00	0,00
740035 SUBVENTION OLC	44 609	44 609	0,00	0,00
740120 SUBVENTION CCPH	23 391	23 391	0,00	0,00
740310 SUBVENTION FOND EUROPEEN	26 565	42 798	-16 233	-37,82
740311 SUBVENTION LEADER	38 685		38 685	N/S

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
740312 SUBVENTION VITRINE PARTAGEE	8 666		8 666	94,5
740313 SUBVENTION TRANSITION ECOLOGIQUE	2 200		2 200	94,0
- Impôts, taxes et versements assimilés	3 023	2 247	776	34,53
631300 FORM.PROFESS.CONTINU	3 023	2 247	776	34,53
- Salaires et traitements	140 158	118 282	23 876	20,53
641100 SALAIRES & APPONTEM	138 562	111 199	27 363	24,61
641200 CONGES PAYES COURUS	686	-1 052	1 738	165,21
641300 GRATIFICATION ET PRIME	940	2 575	-1 635	-60,49
641400 REMBST FRAIS NON SOUMIS IR	1 401	3 560	-2 159	-60,84
791400 ACTIVITE PARTIELLE COVID	-1 431		-1 431	94,9
- Charges sociales	51 772	39 516	12 256	31,02
645100 COTISATIONS A L'URSS	32 648	24 814	7 834	31,57
645310 COT.RETR.CPLT ET PRE	1 038	1 133	-85	-8,37
645320 COTISATIONS RETRAITE CADRE	7 861	5 808	2 053	35,35
645400 COTISATIONS ASSEDIQ	5 563	4 666	897	19,85
645600 CH.SOC.S/CONGES PAY.	218	-686	904	131,78
645800 COTISATIONS PREVOYANCE	4 064	2 336	1 728	73,97
645810 COTISATIONS MUTUELLE		1 177	-1 177	-100,00
647500 MEDECINE DU TRAVAIL	360	268	82	34,33
Excédent brut d'exploitation	59 390	28 843	30 547	105,97
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	128,32 %	1073,03 %		
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 322	1 757	-435	-24,75
681120 DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 322	1 757	-435	-24,75
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	1	58	-57	-98,27
758000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	1	58	-57	-98,27
- Autres charges de gestion courante	12	36	-24	-66,66
658000 CHARGES DIVER. GESTION COURANTE	12	36	-24	-66,66
+ Transfert de charges d'exploitation	2 000	1 462	538	36,80
791000 TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITATION	2 000	1 462	538	36,80
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	60 057	28 570	31 487	110,27
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	129,76 %	1062,68 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	335	345	-10	-2,89
758000 AUTRES PRODUITS FINA	335	345	-10	-2,89
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	60 392	28 915	31 477	108,86
Résultat courant / chiffre d'affaires	130,48 %	1075,71 %		

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>771800 AUTR.PROD.EXCEPT.OP</i>		3 228 3 228	-3 228 -3 228	-100,00 -100,00
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+ Reprises sur provisions & transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>872000 CHARG.EXERCICES ANTE</i>	4 553 4 553		4 553 4 553	N/A N/A
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	-4 553	3 228	-7 781	-241,04
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôt sur les bénéfices				
Résultat Net Comptable	55 839	32 143	23 696	73,72
<i>Résultat net / chiffre d'affaires</i>	<i>120,65 %</i>	<i>1195,60 %</i>		

Association du Pays du Bassin de BRIEY

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Concessions, brevets, droits similaires	3 335	3 335		235	- 235
<i>CONCEPTION SITE INTERNET</i>	3 060		3 060	3 060	
<i>LOGICIELS PROGICIELS</i>	275		275	275	
<i>AMORT CONCEP SITE INTERNET</i>		3 060	-3 060	-2 825	- 235
<i>AMORT LOGICIELS PROG</i>		275	-275	-275	
Autres immobilisations corporelles	17 882	12 301	5 581	1 230	4 351
<i>I.G.A.A.D D/LOCAUX L</i>	1 769		1 769		1 769
<i>MAT.BUREAU & INFORMA</i>	10 929		10 929	10 462	467
<i>MOBILIER</i>	5 184		5 184	5 184	
<i>AMT IGAAD D/LOCAUX L</i>		46	-46		- 46
<i>AMT MAT.BUR ET INFOR</i>		7 153	-7 153	-9 367	2 214
<i>AMT MOBILIER</i>		5 102	-5 102	-5 049	- 53
Autres participations	100		100		100
<i>1 PART SAS CENTRALES VILLAGEOISES</i>	100		100		100
TOTAL (I)	21 317	15 636	5 681	1 465	4 216
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes				48	- 48
<i>FOURN.AVANCES S/COMM</i>				48	- 48
Clients et comptes rattachés	46 283		46 283		46 283
<i>REDEV.PRODUITS A REC</i>	46 283		46 283		46 283
. Fournisseurs débiteurs	37		37		37
<i>FOURNISSEURS</i>	37		37		37
. Organismes sociaux	2 575		2 575		2 575
<i>MUTUELLE A REGULARISER</i>	575		575		575
<i>ORG.SOC.AUTR.PROD.A</i>	2 000		2 000		2 000
. Autres	142 905		142 905	70 570	72 335
<i>DIVERS PDTS A RECEVO</i>	142 905		142 905	70 570	72 335
Disponibilités	134 006		134 006	112 561	21 445
<i>BANQUE</i>	10 868		10 868	51 758	- 40 890
<i>BANQUE</i>	123 138		123 138	60 804	62 334
Charges constatées d'avance	672		672	643	29
<i>CHARGES CONST.AVANCE</i>	672		672	643	29
TOTAL (II)	326 477		326 477	183 823	142 654
TOTAL ACTIF (0 à V)	347 795	15 636	332 158	185 287	146 871

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	144 222	116 672	27 550
VALEUR PATRIMOINE IN	124 312	95 843	28 469
DOTATION OLC	13 954	13 954	
DOTATION COEUR PAYS HAUT	5 956	6 875	- 919
Résultat de l'exercice	55 839	32 143	23 696
TOTAL (I)	200 061	148 815	51 246
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 802	21 894	3 908
FOURNISSEURS	4 680	822	3 858
FOURN.FTS NON PARVEN	21 122	21 072	50
. Personnel	1 867	1 181	686
DETTE PROV.CONGES A	1 867	1 181	686
. Organismes sociaux	17 962	10 385	7 577
URSSAF	11 165	5 008	6 157
CAISSE RETR.PREV.SAL	191	1 253	- 1 062
CAISSE RETRAITE CADRE	1 178		1 178
PREVOYANCE CADRE	1 003	730	273
MUTUELLE	692	656	36
CH.SOC.DETTE CONG.A	709	491	218
ORG.SOC.AUTR.CHARG A	3 024	2 247	777
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 744	3 012	- 268
IMPOTS PAS	244	512	- 268
SUBVENTION A REVERSER	2 500	2 500	
Produits constatés d'avance	83 723		83 723
PDS CONST AVANCE	83 723		83 723
TOTAL (IV)	132 097	36 472	95 625
TOTAL PASSIF (I à V)	332 158	185 287	146 871

Association du Pays du Bassin de BRIEY

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total		
Production vendue services	46 283		46 283	2 688	N/S
COMMISSIONS PERCUES	46 283		46 283	46 283	N/S
PARTICIPATION RENOV+				2 688	-100
Chiffre d'affaires Net	46 283		46 283	43 595	N/S

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
	Subventions d'exploitation	271 836	266 058		
SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	55 662	11 166	44 496	398,50	
SUBVENTION SCOT	4 000	4 000		0,00	
SUBVENTION FEDER	18 624	16 606	2 018	12,15	
SUBV.SYND.MIXTE.TRANS.PAYS DU BASSIN DE BRIEY	18 150	24 442	- 6 292	-25,74	
SUBVENTION ETAT		66 500	- 66 500	-100	
SUBVENTION RENOVATION ENERGETIQUE		1 262	- 1 262	-100	
SUBVENTION CONSEIL DEPARTEMENTALE	31 284	31 284		0,00	
SUBVENTION OLC	44 609	44 609		0,00	
SUBVENTION CCPH	23 391	23 391		0,00	
SUBVENTION FOND EUROPEEN	26 565	42 798	- 16 233	-37,93	
SUBVENTION LEADER	38 685		38 685	N/S	
SUBVENTION VITRINE PARTAGEE	8 666		8 666	N/S	
SUBVENTION TRANSITION ECOLOGIQUE	2 200		2 200	N/S	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert	3 431	1 462	1 969	134,68	
TRANSFERT DE CHARGES EXPLOITATION	2 000	1 462	538	36,80	
ACTIVITE PARTIELLE COVID	1 431		1 431	N/S	
Autres produits	1	58	- 57	-98,28	
PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	1	58	- 57	-98,28	
Total des produits d'exploitation (I)	321 551	270 266	51 285	18,98	
Autres achats et charges externes	63 776	81 858	- 18 082	-22,09	
EAU ET ASSAINISSEMENT	108	94	14	14,89	
ENERGIE ELECTRICITE	325	511	- 186	-36,40	
CARBURANT	1 143	460	683	148,48	
FOURN.ATEL.PET.MAT.O	1 809	312	1 497	479,81	
FOURN.BUR.INFORMATIQ	4 619		4 619	N/S	
SOUS TRAITANCE GENER	432	11 148	- 10 716	-96,12	
SALON RENOV+		3 767	- 3 767	-100	
LOCATIONS IMMOBILIER	5 000		5 000	N/S	
LOCATIONS BUREAUX	2 125	12 624	- 10 499	-83,17	
LOCAL VITRINE PARTAGEE	968		968	N/S	
LOC.MAT.INFORMATIQUE		1 723	- 1 723	-100	
LOCATION CLIO ZEN BLUE	4 380	1 326	3 054	230,32	
CONTRAT MAINTENANCE COPIEUR		1 930	- 1 930	-100	
ASSUR.MULTIRISQUES	-338	511	- 849	166,14	
ASSURANCE AXA VITRINE PARTAGEE	175		175	N/S	
ASSUR.TRANSPORT	779	231	548	237,23	
DOCUMENTATION GENERA	213	228	- 15	-6,58	
FRAIS SEMIN.CONF.CON	9 221	1 400	7 821	558,64	

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
AUTRES PERSONNELS EX	18 672	18 672		0,00
HONOR.EXPERT COMPTAB	4 448	3 816	632	16,56
HONOR.COMMISSAIRE CO	2 474	2 426	48	1,98
HONORAIRES DIVERSES		9 840	- 9 840	-100
FRAIS ACTES & CONTEN		50	- 50	-100
ANNONCES & INSERTION		773	- 773	-100
CADEAUX SALARIES	1 624	960	664	69,17
VOYAGES ET DEPLACEMENT	466	959	- 493	-51,41
DEPLACEMENT MR PINNA+ SAL	294		294	N/S
FRAIS DEPLACEMENT JEAN MARC LEON	288	495	- 207	-41,82
RECEPTIONS	472	1 035	- 563	-54,40
POLYMAG	135		135	N/S
SFR 0626840572	885	619	266	42,97
ORANGE 03.82.22.94.26	688	3 209	- 2 521	-78,56
FORFAIT ROSETTA	212	562	- 350	-62,28
SERV.BANCAIRES & ASS	151	127	24	18,90
AUTRES FR.COMMIS.BAN		43	- 43	-100
COTISATIONS	2 007	2 007		0,00
Impôts, taxes et versements assimilés	3 023	2 247	776	34,53
FORM.PROFESS.CONTINU	3 023	2 247	776	34,53
Salaires et traitements	141 588	116 282	25 306	21,76
SALAIRES & APPOINTEM	138 562	111 199	27 363	24,61
CONGES PAYES COURUS	686	-1 052	1 738	165,21
GRATIFICATION ET PRIME	940	2 575	- 1 635	-63,50
REMBST FRAIS NON SOUMIS IR	1 401	3 560	- 2 159	-60,65
Charges sociales	51 772	39 516	12 256	31,02
COTISATIONS A L'URSS	32 648	24 814	7 834	31,57
COT.RETR.CPLT ET PRE	1 038	1 133	- 95	-8,38
COTISATIONS RETRAITE CADRE	7 861	5 808	2 053	35,35
COTISATIONS ASSEDIC	5 583	4 666	917	19,65
CH.SOC.S/CONGES PAY.	218	-686	904	131,78
COTISATIONS PREVOYANCE	4 064	2 336	1 728	73,97
COTISATIONS MUTUELLE		1 177	- 1 177	-100
MEDECINE DU TRAVAIL	360	268	92	34,33
Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 322	1 757	- 435	-24,76
DOT.AMT.IMMO CORPORE	1 322	1 757	- 435	-24,76
Autres charges	12	36	- 24	-66,67
CHARGES DIVER. GESTION COURANTE	12	36	- 24	-66,67
Total des charges d'exploitation (II)	261 494	241 696	19 798	8,19
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	60 057	28 570	31 487	110,21
Autres intérêts et produits assimilés	335	345	- 10	-2,90
AUTRES PRODUITS FINA	335	345	- 10	-2,90
Total des produits financiers (V)	335	345	- 10	-2,90
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	335	345	- 10	-2,90
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-	60 392	28 915	31 477	108,86
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 228	- 3 228	-100
AUTR.PROD.EXCEPT.OP		3 228	- 3 228	-100
Total des produits exceptionnels (VII)		3 228	- 3 228	-100

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation absolue	%
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>CHARG.EXERCICES ANTE</i>	4 553 4 553		4 553 4 553	N/S N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 553		4 553	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-4 553	3 228	- 7 781	241,05
Total des Produits (I+III+V+VII)	321 886	273 839	48 047	17,55
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	266 047	241 696	24 351	10,08
RESULTAT NET	55 839	32 143	23 696	73,72

Association du Pays du Bassin de BRIEY

Annexes Association 21

Annexes Association 21

Préambule

- Description de l'objet social de l'entité
- Description de la nature et du périmètre des activités ou missions sociales réalisées
- Description des moyens mis en oeuvre

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 332 158,30 E.

Le résultat net comptable est un excédent de 55 838,96 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 13/04/2021 par les dirigeants.

1.1 - Impact de la pandémie due au coronavirus (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

2 - Principes, règles et méthodes comptables

2.1 - Méthode générale

Les comptes annuels ont été élaborés et sont présentés conformément aux principes définis par le Plan Comptable Général 2014-03, aux prescriptions du Code du commerce et au règlement n° 2018-06 relatif aux modalités d'établissement des comptes annuels des associations et des fondations, énoncés par le Comité de la Réglementation Comptable.

2.2 - Principales méthodes d'évaluation et de présentation

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.2.1 - Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les frais d'acquisition des immobilisations à savoir les droits de mutations, les honoraires, les commissions et les frais d'actes sont incorporés (ou sont directement inscrits en charges) dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

2.2.2 - Amortissements et dépréciation de l'actif :

Postérieurement à leur entrée, les actifs font l'objet d'un amortissement et / ou d'une dépréciation.

Les actifs dont l'utilisation par l'entité est déterminable font l'objet d'un amortissement mesuré par la consommation des avantages économiques attendus de l'actif.

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur. Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les amortissements sont calculés sur la durée réelle d'utilisation.

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 20 ans
Constructions	de 10 à 40 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

2 - Principes, règles et méthodes comptables (suite)

2.2.3 - Indemnités de fin de carrière :

En France, les indemnités de fin de carrière ne sont dues que si le salarié est présent dans l'entité au moment de son départ à la retraite. Dans le cas d'un départ avant cette date, il ne percevra pas ces indemnités. Elles sont déterminées en appliquant au calcul de l'indemnité légale ou conventionnelle une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite; le montant des engagements sont évalués et indiqués dans l'annexe.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Immobilisations :**

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 335			3 335
Immobilisations corporelles	15 646	4 938	3 202	17 882
Immobilisations financières		100		100
TOTAL	18 981	5 038	3 202	21 317

3.2 - Amortissements :

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
TOTAL I				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL II				
Terrains				
Constructions				
sur sol propres				
sur sol d'autrui				
inst. géné., agencmt				
Install. tech., matériel, outill. industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Install. générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique				
Emballage récupérables et divers				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL (I+II+III)				

3.3 - Eléments constitutifs du fond commercial**3.3.1 - Etats des stocks**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Marchandises				
Matières premières				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Autres approvisionnements				
Production en cours				
Travaux en cours				
Autres produits en cours				
TOTAL				

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Etat des créances et charges constatées d'avance

CREANCES	Montant brut	Echéances jusqu'à 1 an	Echéances à plus d'1 an
Créances de l'actif immobilisé:			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres créances			
Créances de l'actif circulant:			
Créances usagers			
Autres créances			
Charges constatées d'avance			
TOTAL			

3.5 - Etat des produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Participations ou immobilisations financières	
Produits d'exploitation	46 283
Subventions / financements	
Autres produits à recevoir	144 905
TOTAL	191 188

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Fonds propres

Variation des fonds propres	A l'ouverture	Affectation du résultat	Augmentation	Diminution ou Consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	116 672				144 222
Dont générosité du public					
Fonds propres avec droit de reprise					
Dont générosité du public					
Ecart de réévaluation					
Dont générosité du public					
Réserves					
Dont générosité du public					
Report à nouveau					
Dont générosité du public					
Excédent ou déficit de l'exercice	32 143				55 839
Dont générosité du public					
Situation nette	148 815				200 061
Situation nette dont générosité du public					
Fonds propres consommables					
Dont générosité du public					
Subventions d'investissement					
Dont générosité du public					
Provisions réglementées					
Dont générosité du public					
TOTAL	148 815				200 061
TOTAL dont générosité du public					

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**4.2 - Report à nouveau avant répartition du résultat**

Nature du report à nouveau	Débit	Crédit
Report à nouveau des activités sous contrôle de tiers financeurs destinées - à l'exercice - aux exercices ultérieurs		
Report à nouveau non affecté à des activités sous contrôle de tiers financeurs		
Report à nouveau des activités propres de l'association		
SOLDE		

4.3 - Etat des dettes et produits constatés d'avance

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	25 802	25 802		
Dettes fiscales & sociales	22 573	22 573		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	83 723	83 723		
TOTAL	132 097			

4.4 - Charges à payer par poste de bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établi. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	21 122
Dettes fiscales & sociales	8 100
Autres dettes	
TOTAL	29 222

6 - Autres informations

6.1 - Engagements et sûretés réelles consenties

6.1.1 - Les cautions, avals et garanties donnés sont les suivants :

Lister
Néant

6.1.2 - Les cautions, avals et garanties reçus sont les suivants :

Lister
Néant

	Montant des dettes	Montant des sûretés
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes sur immobilisations		
Autres dettes		
Total		

6.2 - Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagements assimilés

L'association a décidé de ne pas provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ à la retraite.

Le montant des engagements s'élève à la clôture de l'exercice à 9 190 Euros.

Les calculs retenus pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont basés sur :

- le salaire en fin de carrière
- l'âge de départ à la retraite : 62 ans
- le taux de rotation du personnel : 0.80ans

6.3 - Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'association
Cadres		1
Non Cadres	4	
TOTAL	4	1

6 - Autres informations (suite)

6.4 - Honoraires du commissaire au comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes liés à sa mission de contrôle légal des comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 2 474 Euros.