

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	1
 COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 13
- <i>Détail bilan</i>	14 à 17
- <i>Détail Compte de résultat</i>	18 à 21
 AUTRES ETATS	

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

Nous vous présentons ci-après le dossier financier de l'entreprise :

ASSOCIATION MJC DOLE

MAISON DES JEUNES ET DE LA CULTURE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

Dossier financier de l'entreprise
Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Les autres états

Fait à DOLE
Le 18/03/2021

FOURNIER Laurent
Expert-Comptable

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'association

ASSOCIATION MJC DOLE
9 Rue Sombardier
39100 DOLE

relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Conformément à notre lettre de mission en date du 08/01/2015, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	317 985 Euros
- Produits d'exploitation,	348 628 Euros
- Résultat net comptable,	69 992 Euros

Fait à DOLE
Le 18/03/2021

FOURNIER Laurent
Expert-Comptable

ASSOCIATION MJC DOLE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

COMPTES ANNUELS

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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						
	Concessions, Brevets et droits similaires	1 293	1 293				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	22 991	20 761	2 230	2 202	28	1.27
	Autres immobilisations corporelles	58 758	55 116	3 642	5 583	1 941	34.77
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	61		61	61			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total I	83 103	77 171	5 932	7 845	1 913	24.38	
Comptes de liaison							
Total II							
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 217		1 217	497	720	144.79
	Avances et acomptes versés sur commandes				6	6	100.00
	Créances (3)						
	Créances usagers et comptes rattachés	353		353	6 415	6 062	94.50
	Autres créances	29 595		29 595	3 639	25 956	713.34
Valeurs mobilières de placement							
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	273 864		273 864	217 136	56 728	26.13	
Charges constatées d'avance (3)	7 025		7 025	13 190	6 165	46.74	
Total III	312 053		312 053	240 883	71 171	29.55	
Comptes de Régularisation	Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	395 157	77 171	317 985	248 728	69 258	27.84	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
FONDS ASSOCIATIFS	Fonds propres				
	Fonds associatifs sans droit de reprise				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves :				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 720		3 720	
	Report à nouveau		15 821	15 821	100.00
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	69 992	19 541	50 451	258.18
	Autres fonds associatifs				
Fonds associatifs avec droit de reprise :					
Apports					
Legs et donations					
Résultats sous contrôle de tiers financeurs					
Ecarts de réévaluation					
Subventions d'investissement sur biens non renouvelables					
Provisions réglementées					
Droit des propriétaires					
Total I	73 713	3 720	69 992	NS	
	Total II				
PROVISIONS ET FONDS DÉDIÉS	Comptes de liaison				
	Provisions pour risques	2 500		2 500	
	Provisions pour charges	46 170	47 714	1 544	3.24
	Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement				
	Fonds dédiés sur autres ressources	17 750		17 750	
Total III	66 420	47 714	18 706	39.20	
DETTES (1)	Emprunts obligataires				
	Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit (2)		9 599	9 599	100.00
	Emprunts et dettes financières divers				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 492	28 996	6 504	22.43
	Dettes fiscales et sociales	29 486	31 308	1 823	5.82
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	15 085	12 298	2 787	22.66
Instruments de trésorerie					
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance	110 790	115 092	4 302	3.74
	Total IV	177 853	197 293	19 440	9.85
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)		317 985	248 728	69 258	27.84

(1) Dont à plus d'un an
Dont à moins d'un an

67 063 82 201

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 410		3 962		2 552	64.41
Production vendue de Biens et Services	118 442		162 272		43 830	27.01
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	197 207		192 682		4 525	2.35
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	2 053		355		1 698	478.97
Collectes						
Cotisations	15 527		16 724		1 197	7.16
Autres produits	13 988		7 194		6 794	94.43
Total I	348 628		383 189		34 562	9.02
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	79		103		23	22.78
Variation de stock (marchandises)	720		1 186		1 906	160.73
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes	102 909		124 931		22 022	17.63
Impôts, taxes et versements assimilés	3 963		3 191		772	24.20
Salaires et traitements	141 857		166 394		24 538	14.75
Charges sociales	48 649		57 423		8 774	15.28
Dotations aux amortissements et aux provisions						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	5 132		6 106		974	15.95
Sur immobilisations : dotations aux provisions						
Sur actif circulant : dotations aux provisions						
Pour risques et charges : dotations aux provisions	2 500		2 216		284	12.82
Subventions accordées par l'association						
Autres charges (2)	4 605		4 700		95	2.03
Total II	308 974		366 250		57 275	15.64
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	39 654		16 940		22 714	134.08
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilier				
Autres intérêts et produits assimilés	505	678	174	25.62
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	505	678	174	25.62
Charges financières				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	39	246	207	84.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	39	246	207	84.23
2. Résultat financier (V-VI)	466	432	34	7.77
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	40 119	17 372	22 747	130.94
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	47 699	2 214	45 486	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total VII	47 699	2 214	45 486	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	77	45	32	70.37
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions				
Total VIII	77	45	32	70.37
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	47 623	2 169	45 454	NS
Impôts sur les bénéfices (IX)				
Total des produits (I+III+V+VII)	396 832	386 082	10 750	2.78
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX)	309 090	366 541	57 451	15.67
Solde intermédiaire	87 742	19 541	68 201	349.02
+ Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	17 750		17 750	
5. EXCEDENTS OU DEFICITS	69 992	19 541	50 451	258.18

ASSOCIATION MJC DOLE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Tableau de variation des fonds associatifs	9
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Tableau de suivi des fonds dédiés	10
Variation des fonds propres	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	11
Evaluation des créances et des dettes	11
Disponibilités enEuros	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
Subventions d'équipement	12
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation des subventions	12
Honoraires des commissaires aux comptes	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	12
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Par une convention pluriannuelle signée en date du 16 avril 2018, la Ville de Dole a mis à disposition de la MJC de Dole des locaux situés 9 rue Sombardier à Dole.

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 entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise 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

Fermeture administrative de la MJC :

du 17 mars 2020 au 11 mai 2020

du 2 novembre 2020 au 31 décembre 2020 inclus.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Pour pallier et anticiper les éventuelles difficultés induites par cette crise sanitaire, l'association a recouru aux mesures suivantes :

Sur le plan financier, l'association a bénéficié :

- des aides aux paiement et exonération de l'URSSAF pour 33 556 €
- du fonds de solidarité de l'Etat pour 13 185 €

Sur le plan social, l'association a mis en place :

- L'activité partielle et a perçu à ce titre 17 441 € d'indemnité.

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'arrêté des comptes, compte tenu de l'incertitude liée à l'évolution de la situation économique, l'entreprise n'est pas en mesure d'estimer son impact à court ou moyen terme au regard de son patrimoine, sa situation financière et son résultat. Toutefois, à ce stade, l'association considère que sa pérennité n'est pas remise en cause.

ANNEXE

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

- 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 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 710		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	32 169		533
Installations générales agencements aménagements divers	2 193		
Matériel de transport	14 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	48 508		2 686
TOTAL	97 360		3 219
Autres titres immobilisés	61		
TOTAL	61		
TOTAL GENERAL	99 132		3 219

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		417	1 293	1 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 711	22 991	22 991
Installations générales agencements aménagements divers			2 193	2 193
Matériel de transport			14 490	14 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		9 119	42 075	42 075
TOTAL		18 830	81 749	81 749
Autres titres immobilisés			61	61
TOTAL			61	61
TOTAL GENERAL		19 248	83 103	83 103

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	1 710		417	1 293
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 968	505	9 711	20 761
Installations générales agencements aménagements divers	1 649	336		1 985
Matériel de transport	10 788	3 623		14 411
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	47 172	668	9 119	38 721
TOTAL	89 576	5 132	18 830	75 878
TOTAL GENERAL	91 287	5 132	19 248	77 171

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	505				
Instal.générales agenc.aménag.divers	336				
Matériel de transport	3 623				
Matériel de bureau informatique mobilier	668				
TOTAL	5 132				
TOTAL GENERAL	5 132				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds associatifs

Nature des provisions et des réserves	Montant début d'exercice	Affectation résultats et retraitement	Dotations exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice
Fonds propres					
Réserves :					
Autres réserves			3 720		3 720
Report à nouveau	15 821			15 821	
RESULTAT DE L'EXERCICE	19 541	19 541	69 992	0	69 992
Autres fonds associatifs					
Fonds associatifs avec droit de reprise : Provisions réglementées					
TOTAL I	3 720	19 541	73 712	15 821	73 713

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
Pensions et obligations similaires	47 714		1 544		46 170
Autres provisions pour risques et charges		2 500			2 500
TOTAL	47 714	2 500	1 544		48 670
TOTAL GENERAL	47 714	2 500	1 544		48 670
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 500	1 544		

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	353	353	
Personnel et comptes rattachés	5 005	5 005	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 262	20 262	
Divers état et autres collectivités publiques	3 475	3 475	
Débiteurs divers	853	853	
Charges constatées d'avance	7 025	7 025	
TOTAL	36 972	36 972	

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	22 492	22 492		
Personnel et comptes rattachés	19 161	19 161		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 650	8 650		
Autres impôts taxes et assimilés	1 676	1 676		
Autres dettes	15 085	15 085		
Produits constatés d'avance	110 790	110 790		
TOTAL	177 853	177 853		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 599			

Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Engagement à réaliser sur nou- velles ressources affectées	Fonds restant engager en fin d'exercice
		A	B	C	D = A -B +C
Atelier estime de soi	11 500	11 500	5 750		5 750
Film conseil citoyen	3 500	3 500			3 500
PRE	3 000	3 000			3 000
MEDIALAB	5 500	5 500			5 500
TOTAL	23 500	23 500	5 750		17 750

Les ressources externes obtenues des dons, des legs ou via des subventions, affectées à des projets précis et non encore utilisés conformément à l'engagement pris à l'égard des financeurs sont portées en fin d'exercice au passif du bilan au poste « Fonds dédiés ». Au compte de résultat sont enregistrés:

- En charges dans le poste « engagements à réaliser sur ressources affectées », les dons et legs reçus dans l'exercice et non utilisés à la clôture
- En produits dans le poste « report des ressources non utilisées des exercices antérieurs », la reprise des sommes inscrites en fonds dédiés, au fur et à mesure que les dépenses relatives aux projets sont engagées.

Variation des fonds propres**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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 ans
Matériel et outillage	Linéaire	3 à 5 ans
Installations générales agence	Linéaire	10 ans
Matériels de bureau en inform	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	8 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque 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	9 983
Total	9 983

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 168
Dettes fiscales et sociales	27 379
Autres dettes	2 425
Total	44 972

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 025
Total	7 025
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	110 790
Total	110 790

ANNEXE

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

Subventions d'équipement

Durant l'exercice la MJC de Dole n'a pas perçu de nouvelle subvention d'équipement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Ventilation des subventions**

Répartition par secteur d'activité	Montant
Subvention de la Ville de Dole	160 800
Subvention du Grand Dole	9 000
Subvention du Conseil départemental du Jura	6 700
Subvention de la DRAC Bourgogne Franche-Comté	8 100
Subvention de la DDCSPP du Jura	2 000
Subvention Ministère éducation nationale / FONJEP	10 607
Subvention autres liées à l'emploi	
Subventions aides Covid-19 de l' ETAT et de l'URSSAF	46 741
Total	243 948

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice au titre du contrôle légal des comptes est de 2 760 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagement en matière de pensions et retraites**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Une reprise sur provision à hauteur de 1 544 € a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité			46 170

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -**Produits et charges exceptionnels**

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Autres produits exceptionnels	650	77180000
- Produits exceptionnels sur exercices ant	308	77182100
Total	958	
Charges exceptionnelles		
- Autres charges exceptionnelles	77	67180000
Total	77	

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
CONCESSIONS, BREVETS ET DROITS SIMILAIRES				
20500000 Logiciels	1 293	1 710	417	24.39
28050000 Amortissement logiciels	1 293	1 710	417	24.39
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE INDUSTRIELS	2 230	2 202	28	1.27
21540000 Materiel et outillage	22 991	32 169	9 178	28.53
28154000 Amortissement immob. corporell	20 761	29 968	9 206	30.72
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 642	5 583	1 941	34.77
21810000 Install. gene. agenc. amenag.	2 193	2 193		
21820000 Materiel de transport	14 490	14 490		
21830000 Materiel de bureau et informat	42 075	48 508	6 433	13.26
28181000 Amort instal agencet divers	1 985	1 649	336	20.37
28182000 Amortiss.materiel transport	14 411	10 788	3 623	33.58
28183000 Amort materiel bureau et infor	38 721	47 172	8 451	17.91
AUTRES TITRES IMMOBILISES	61	61		
27180000 Autres titres	61	61		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	5 932	7 845	1 913	24.38
MARCHANDISES	1 217	497	720	144.79
37000000 Stocks de marches	1 217	497	720	144.79
AVANCES ET ACOMPTE VERSES SUR COMMANDES		6	6	100.00
40910000 Fournis. avanc. & acompt. sur		6	6	100.00
CREANCES USAGERS ET COMPTES RATTACHES	353	6 415	6 062	94.50
41100000 Clients	353	5 915	5 562	94.04
41800000 Clients produits non encore fa		500	500	100.00
AUTRES CREANCES	29 595	3 639	25 956	713.34
42870100 PRODUITS A RECEVOIR	5 005		5 005	
43100000 Urssaf/assedic	18 759		18 759	
43870000 Organ.soc.-produits a recevoir	1 503		1 503	
44583000 Rembours. taxes sur ca demande		638	638	100.00
44870000 Produits a recevoir	3 475		3 475	
46710000 Volley-ball : licences sportiv	41	41		
46721000 Licences Tennis de table	572	572		
46722000 Caution Tennis de Table	240	240		
46872000 Produits a recevoir		2 148	2 148	100.00
DISPONIBILITES	273 864	217 136	56 728	26.13
51201000 Crédit Coopératif	3 911	1 974	1 938	98.18
51207500 CM - Livret bleu	175 323	174 825	497	0.28
51207600 CM- Livret partenaire	6 408	6 401	7	0.10
51208000 CM - Compte courant	87 943	33 666	54 277	161.22
53100000 Caisse	279	270	9	3.34
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 025	13 190	6 165	46.74
48600000 Charges constatees d'avance	7 025	13 190	6 165	46.74
TOTAL ACTIF CIRCULANT	312 053	240 883	71 171	29.55

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
AUTRES RESERVES	3 720		3 720	
10680000 Autres reserves	3 720		3 720	
REPORT A NOUVEAU		15 821	15 821	100.00
11900000 Report a nouveau (solde debite)		15 821	15 821	100.00
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	69 992	19 541	50 451	258.18
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	73 713	3 720	69 992	NS
PROVISIONS POUR RISQUES	2 500		2 500	
15180000 Autres provisions pour risques	2 500		2 500	
PROVISIONS POUR CHARGES	46 170	47 714	1 544	3.24
15300000 Provision indemnite retraite	46 170	47 714	1 544	3.24
FONDS DEDIES SUR AUTRES RESSOURCES	17 750		17 750	
19500000 Fonds dédiés	17 750		17 750	
TOTAL PROVISIONS ET FONDS DEDIES	66 420	47 714	18 706	39.20
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT		9 599	9 599	100.00
16406000 Credit coop.pret n°15085790		2 475	2 475	100.00
16407000 Pret associatif fc active 20k€		5 000	5 000	100.00
16408000 Cm - pret n° 12223405 20 k€		2 124	2 124	100.00
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	22 492	28 996	6 504	22.43
40100000 Fournisseurs collectifs	1 906	15 871	13 964	87.99
40110000 Fournisseurs individuels	5 418	2 905	2 513	86.51
40800000 Fournis.fact non parvenues	15 168	10 221	4 947	48.41
DETTES FISCALES ET SOCIALES	29 486	31 308	1 823	5.82
42100000 Personnel remunerations dues		144	144	100.00
42820000 Dettes provisio. pour conges p	14 161	13 538	623	4.60
42860000 Autres charges a payer	5 000		5 000	
43100000 Urssaf/assedic		5 312	5 312	100.00
43702000 MUTEX & ACM (prévoyance)	1 120	1 154	34	2.96
43703000 Malakoff Médéric	828	1 504	676	44.96
43820000 Charges sociales sur conges pa	4 602	5 809	1 207	20.78
43860000 Autres charges a payer	2 100		2 100	
44210000 Etat, Pass	159	192	33	16.99
44588000 TVA à régulariser		157	157	100.00
44820000 Charges fiscales sur cong. a p	1 373	244	1 130	463.54
44863000 CAP Formation continue	143	3 255	3 112	95.61
AUTRES DETTES	15 085	12 298	2 787	22.66
41900000 Clients crediteurs	600	168	432	257.14
41980000 Clients - avoirs a etablr	2 425	70	2 355	NS
46770000 CNC	12 060	12 060		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	110 790	115 092	4 302	3.74
48700000 Produits constatés d'avance	110 790	115 092	4 302	3.74

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
VENTES DE MARCHANDISES	1 410		3 962		2 552	64.41
70710210 Vente coffrets 50 ans	252		1 056		804	76.14
70713100 Cartes avtges jeunes	139		117		22	18.80
70720000 Vente de tee-shirts	169		814		645	79.23
70722000 Ventes affiches de cinéma 20%	45		19		26	134.74
70730000 Vente Equipt/activité	805		1 956		1 151	58.83
PRODUCTION VENDUE DE BIENS ET SERVICES	118 442		162 272		43 830	27.01
70621000 Cotisations	107 876		136 496		28 620	20.97
70622000 Tournois sportifs	259		438		178	40.77
70630200 Spect/manifest tva 2.10%			4 701		4 701	100.00
70635000 Organisations de voyages			4 465		4 465	100.00
70641000 Recettes studio tva 5.5%			32		32	100.00
70840000 Mise a dispos. personnel factu	10 126		15 766		5 640	35.77
70860000 Frais de déplacements	67		140		73	51.90
70870000 Frais de reception Rbt	114		245		130	53.33
70880000 Autres produits activités année			56		56	100.00
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	197 207		192 682		4 525	2.35
74411100 Subv.municipale-diff.culturell	10 000		9 794		206	2.10
74411210 Subv.Grand Dole - act EIAC	5 000		2 512		2 488	99.04
74413200 Subvø municipale-fonctionnemen	125 000		125 000			
74414200 Subventø municipale-festival ci	1 000		1 000			
74416100 Subv municipale-cinema	20 000		20 000			
74416110 Subv.Grd Dole-Ecole spectateur	4 000		4 000			
74418200 Subvent.municipale-at.estime d	4 800		4 800			
74426200 Subv. Conseil general-autres	6 700		6 700			
74445200 Subvention drac-education imag	8 100		3 900		4 200	107.69
74474200 Subv.ddcspp/ Ecole spectateur			500		500	100.00
74476200 Subvøddcspp-poste fonjep	10 607		7 107		3 500	49.25
74477220 Subvø ddcsp - educ image	2 000		6 000		4 000	66.67
74492200 Subventions autres emplois			1 369		1 369	100.00
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS, TRANSFERTS DE CHARGES	2 053		355		1 698	478.97
78150000 Repris. provis. departs retrain	1 544				1 544	
79100000 Transferts de charges d'exploit			355		355	100.00
79120000 Indemnités journalières	509				509	
COTISATIONS	15 527		16 724		1 197	7.16
75611000 Adhésions saison (sept -août)	15 527		16 724		1 197	7.16
AUTRES PRODUITS	13 988		7 194		6 794	94.43
75800000 Autres produits de gestion cour	12		8		4	52.73
75812200 Sponsors Pub Plaq.Saison (20%)	2 349		2 057		292	14.20
75812300 Sponsoring sports Co.	700				700	
75831000 Dons reçus ext.	2 500				2 500	
75832000 Dons reçus Int.	1 566		3 499		1 933	55.24
75850000 Sponsors Véh.Jumpy (20%)	6 861		1 631		5 231	320.78
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	348 628		383 189		34 562	9.02
ACHATS DE MARCHANDISES	79		103		23	22.78
60712000 Cartes av jeunes Saison	79		103		23	22.78

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
VARIATION DE STOCK (MARCHANDISES)	720	1 186	1 906	160.73
60370000 Variation stocks de marchandis	720	1 186	1 906	160.73
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	102 909	124 931	22 022	17.63
60420000 Intervenants externes	37 849	41 776	3 927	9.40
60430000 Locations films studio-ht		11	11	100.00
60444000 Licences sports saison	6 677	7 078	401	5.67
60614000 Carburant	534	1 074	539	50.25
60630000 Fournit. entretien & petit equ	1 478	850	629	73.99
60631000 Produits entretien	152	255	103	40.51
60633000 Petit materiel specif.activité	3 604	5 700	2 096	36.77
60640000 Fournitures administratives	7 427	8 856	1 429	16.13
61320000 Mise a disposition locaux ville	3 050	3 050	0	0.01
61321000 Location salles	1 085	2 740	1 655	60.40
61351000 Location Copieur Germond	1 742	1 728	15	0.84
61351100 Location Tpe	288	286	2	0.84
61352000 Locations materiel et vehicule		1 968	1 968	100.00
61551000 Entretien vehicule	1 514	995	519	52.13
61552000 Entretien materiel	41	43	2	5.57
61560000 Maintenance	1 503	1 762	259	14.70
61600000 Primes d'assurance	6 518	5 623	894	15.91
61810000 Abonnement&documentation	721	626	95	15.13
62260000 Rfc-honoraires comptabilite	7 896	10 490	2 594	24.73
62261000 Rfc-honoraires travaux sociaux	4 452	4 423	29	0.66
62262000 Honoraires commis. aux comptes	2 760	3 062	302	9.88
62270000 Frais d'actes et de contentieu		50	50	100.00
62310000 Publicité- sponsor jumpy		285	285	100.00
62311000 Affiches&promotion cinema	97	200	103	51.36
62312000 Annonces et insert° diverses	1 387	1 469	82	5.55
62340000 Cadeaux tiers	138	176	38	21.80
62360000 Catalogues et imprimes	2 834	2 594	240	9.24
62410000 Transports sur achats/cinema	156	195	39	20.14
62510000 Frais de déplacements	3 428	8 095	4 667	57.65
62520000 Entrees attractions exterieure		1 729	1 729	100.00
62570000 Receptions	1 721	2 893	1 172	40.51
62610000 Frais postaux	1 073	1 464	391	26.73
62620000 Telephone et internet	1 761	2 020	259	12.84
62700000 Services bancaires et assimile	807	937	130	13.89
62780000 Commissions cb	175	304	129	42.55
62800000 Divers	42	25	17	68.58
62810000 Cotisations professionnelles		100	100	100.00
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	3 963	3 191	772	24.20
63330000 Taxe formation continue	3 963	3 120	843	27.03
63513000 Taxe additionnelle cinema		71	71	100.00
SALAIRES ET TRAITEMENTS	141 857	166 394	24 538	14.75
64100000 Remunerations du personnel	139 808	164 793	24 985	15.16
64120000 Conges payes	623	188	810	432.00
64140000 Ind et avtges (abt transp)	664	941	277	29.48
64142000 Prime Except.P-A-		760	760	100.00
64145000 Ind de rupture		88	88	100.00
64180000 Prise en charge maintien sal.	763		763	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CHARGES SOCIALES	48 649		57 423		8 774	15.28
64510000 Cotisations a l'urssaf	24 791		30 261		5 470	18.08
64520000 Cotisations aux mutuelles	4 621		4 655		34	0.73
64521000 Charges soc/conges payes	1 207		962		2 169	225.51
64531000 Cotisations retraite cpm	7 341		8 672		1 331	15.35
64540000 Cotisation ass chômage	5 662		6 925		1 262	18.23
64560000 Charge sociale s/ compl.sal	2 100				2 100	
64580000 Financement du paritarisme	133		132		1	0.87
64583000 Cot° des artistes (GUSO)			753		753	100.00
64584000 Cot. des auteurs (AGESSA)	31		66		35	53.03
64720000 Vers. aux comites d'ets & d'et	2 910		2 910			
64750000 Medecine du travail	1 643		1 687		44	2.60
64810000 Formation du personnel	625		261		364	139.38
64820000 Formation des benevoles			140		140	100.00
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	5 132		6 106		974	15.95
68112000 Dotation amort immob corporell	5 132		6 106		974	15.95
DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	2 500		2 216		284	12.82
68150000 Dotat.aux probv° d'exploitat°	2 500		2 216		284	12.82
AUTRES CHARGES	4 605		4 700		95	2.03
65160000 Droits d'auteur et de reproduc	0		445		445	100.00
65800000 Charges diverses gestion coura	9		6		4	65.60
65810000 Adhés°prises en ch.s/ subv°	471		419		52	12.30
65860000 Cotisations frmjc-ffmjc	4 125		3 830		294	7.69
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	308 974		366 250		57 275	15.64
RESULTAT D'EXPLOITATION	39 654		16 940		22 714	134.08
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	505		678		174	25.62
76800000 Autres produits financiers	505		678		174	25.62
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	505		678		174	25.62
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	39		246		207	84.23
66116000 Intérêts des emprunts	39		246		207	84.23
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	39		246		207	84.23
RESULTAT FINANCIER	466		432		34	7.77
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	40 119		17 372		22 747	130.94
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	47 699		2 214		45 486	NS
77180000 Autres prod. except. sur op. g	650		2 214		1 563	70.62
77182100 Produits except/ex anter.	308				308	
77184000 Subvention aide COVID-19	46 741				46 741	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	47 699		2 214		45 486	NS

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	77		45		32	70.37
67180000 Aut. charg. excep. sur oper. g	77		45		32	70.37
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	77		45		32	70.37
RESULTAT EXCEPTIONNEL	47 623		2 169		45 454	NS
TOTAL PRODUITS	396 832		386 082		10 750	2.78
TOTAL DES CHARGES	309 090		366 541		57 451	15.67
SOLDE INTERMEDIAIRE	87 742		19 541		68 201	349.02
ENGAGEMENTS A REALISER SUR RESSOURCES AFFECTEES	17 750				17 750	
68950000 Provision fonds dédiés	17 750				17 750	
EXCEDENTS OU DEFICITS	69 992		19 541		50 451	258.18

ASSOCIATION MJC DOLE

9 Rue Sombardier

39100 DOLE

AUTRES ETATS

REVISION & FINANCE - COGEFOR

103 Avenue Eisenhower

BP 154

39100 DOLE

03.84.79.48.88