

Fabrice RABATTU

Expert Comptable
Commissaire aux Comptes
Inscrit près la Cour d'Appel d'Aix en Provence

INTER MADE

Siège social : La friche de la Belle de Mai
41, rue Jobin
13003 Marseille

RAPPORT ANNUEL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2020

Mesdames, Messieurs,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels d'Inter Made relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid 19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

VERIFICATION DES DOCUMENTS ADRESSES AUX ADHERENTS

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient au Conseil d'Administration d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'il estime nécessaire à l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalie significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe au Conseil d'Administration d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

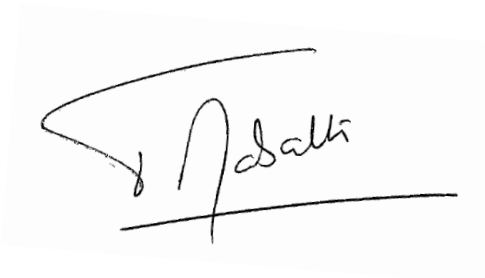
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marseille, le 10 juin 2021

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fabattu', with a large, sweeping horizontal stroke above it.

Fabrice RABATTU

Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale
d'Aix-en-Provence

Annexe

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.



Association INTER-MADE

41 Rue Jobin

13003 MARSEILLE

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

COMPTES ANNUELS du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Pages
- <i>Rapport de présentation</i>	<i>1</i>
- <i>Bilan actif-passif</i>	<i>2 et 3</i>
- <i>Compte de résultat</i>	<i>4 et 5</i>
- <i>Evaluation des contributions volontaires</i>	<i>6</i>
- <i>Détail bilan</i>	<i>7 à 9</i>
- <i>Détail Compte de résultat</i>	<i>10 à 12</i>
- <i>Annexe</i>	<i>13 à 19</i>

MC2

66 Boulevard Barry

13013 MARSEILLE

04 91 34 38 40

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Association INTER-MADE
41 Rue Jobin
13003 MARSEILLE

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

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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, qui comportent 1 pages, se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	699 814 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	97 260 Euros
- Résultat net comptable,	638 Euros

Fait à MARSEILLE
Le 07/06/2021

CESANA Julie
Responsable de dossier

MARTIN Christophe
Expert-comptable

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						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	825	825				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques Matériel et outillage	104 941	49 690	55 251	56 726	1 475	2.60
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>						
	Immobilisations financières (1)						
	Participations et Créances rattachées	2 500		2 500	2 500		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	8 360		8 360	9 500	1 140	12.00
	Autres	1 062		1 062	1 062		
	Total I	117 688	50 515	67 173	69 788	2 615	3.75
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Créances (2)						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	611 970		611 970	341 097	270 873	79.41
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	4 467		4 467	44 785	40 318	90.03
	Valeurs mobilières de placement						
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	7 172		7 172	53 206	46 034	86.52
	Charges constatées d'avance (2)	9 032		9 032	175	8 857	NS
	Total II	632 642		632 642	439 263	193 379	44.02
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		750 330	50 515	699 814	509 051	190 763	37.47

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
FONDS PROPRES	Fonds propres						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires	17 499		37 499		20 000	53.33
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
FONDS DÉDIÉS	Réserves pour projet de l'entité	37 413		37 413			
	Autres						
	Report à nouveau	61 966		34 647		27 319	78.85
	Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)	638		27 319		26 681	97.67
	Situation nette (sous total)	117 516		136 878		19 362	14.15
	Fonds propres consommables						
	Subventions d'investissement	33 883		26 069		7 814	29.98
	Provisions réglementées						
PROVISIONS	Total I	151 399		162 947		11 548	7.09
	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	45 250		17 000		28 250	166.18
	Total II	45 250		17 000		28 250	166.18
	Provisions pour risques	41 516		25 235		16 281	64.52
	Provisions pour charges						
	Total III	41 516		25 235		16 281	64.52
DETTES (1)							
	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	88 430		91 088		2 658	2.92
	Emprunts et dettes financières diverses	892		892			
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	87 636		53 625		34 010	63.42
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	133 438		68 072		65 366	96.03
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	16 125		81 625		65 501	80.25
TOTAL GENERAL							
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance	135 130		8 568		126 563	NS
	Total IV	461 650		303 869		157 780	51.92
	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	699 814		509 051		190 763	37.47

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

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

65 734

295 302
50 291

Dossier N° 000290 en Euros.

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

MC2

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)						
Cotisations	1 620		1 575		45	2.86
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	97 260		93 621		3 639	3.89
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	468 950		474 821		5 871	1.24
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommable						
Ressources liées à la générosité du public						
Dons manuels						
Mécénats						
Legs, donations et assurances-vie						
Contributions financières						
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	29 814		19 841		9 973	50.27
Utilisations des fonds dédiés	14 000				14 000	
Autres produits	10 660		9 465		1 195	12.63
Total I	622 303		599 322		22 981	3.83
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	137 161		122 984		14 177	11.53
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	6 695		9 343		2 647	28.33
Salaires et traitements	303 218		288 260		14 959	5.19
Charges sociales	98 170		99 579		1 409	1.41
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	9 524		8 736		788	9.02
Dotations aux provisions	26 168		25 235		934	3.70
Reports en fonds dédiés	42 250		17 000		25 250	148.53
Autres charges	95		257		162	63.11
Total II	623 281		571 392		51 889	9.08
1 - Résultat d'exploitation (I-II)	978		27 930		28 908	103.50

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés		10		24	13	56.96
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total III		10		24	13	56.96
Charges financières						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées		3 193		3 736	543	14.53
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total IV		3 193		3 736	543	14.53
2. Résultat financier (III-IV)		3 183		3 712	529	14.26
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)		4 161		24 218	28 379	117.18
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion		20		458	438	95.63
Sur opérations en capital		5 185		2 686	2 499	93.04
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
Total V		5 205		3 144	2 061	65.55
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion		406		43	363	842.87
Sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Total VI		406		43	363	842.87
4. Résultat exceptionnel (V-VI)		4 799		3 101	1 698	54.76
Participation des salariés aux résultats (VII)						
Impôts sur les bénéfices (VIII)						
Total des produits (I+III+V)		627 518		602 490	25 028	4.15
Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)		626 881		575 171	51 709	8.99
5. EXCEDENT OU DEFICIT		638		27 319	26 681	97.67

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Dons en nature	1 279		2 372		1 093	46.09
Prestations en nature						
Bénévolat	24 382		7 745		16 637	214.82
TOTAL	25 661		10 117		15 544	153.65
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens	24 382		7 745		16 637	214.82
Prestations en nature						
Personnel bénévole	1 279		2 372		1 093	46.09
TOTAL	25 661		10 117		15 544	153.65

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL						
20500000 CONC.DROITS SIM.BREV.LIC.MARQ.	825.24		825.24			
28050000 AMORT.CONC.BREV.LICENCES	825.24		825.24			
INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE	55 250.84		56 726.06		1 475.22	2.60
21500000 INST.TECH.MATERIEL & OUTILLAGE	2 500.00		2 500.00			
21810000 INST.GEN.AGENC.AMENAG.DIVERS	69 323.55		69 323.55			
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET INFORMAT	28 985.45		20 936.99		8 048.46	38.44
21840000 MOBILIER	4 131.90		4 131.90			
28150000 INSTALL TECH. MAT. OUTIL. INDU	607.00		107.00		500.00	467.29
28181000 AMORT. TRAVAUX D'ELECTRICITE	23 670.00		16 732.00		6 938.00	41.47
28183000 AMORT.MAT.BUREAU	22 135.99		20 213.31		1 922.68	9.51
28184000 AMORT.MOBILIER	3 277.07		3 114.07		163.00	5.23
PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES	2 500.00		2 500.00			
26100000 TITRES DE PARTICIPATIONS	2 500.00		2 500.00			
PRETS	8 360.00		9 500.00		1 140.00	12.00
27400000 PRET - TRIBU	3 760.00		4 500.00		740.00	16.44
27410000 PRET - LES PETITES MAINS	4 600.00		5 000.00		400.00	8.00
AUTRES	1 062.00		1 062.00			
27550000 CAUTIONNEMENTS	962.00		962.00			
27700000 ACTIONS OU PARTS PROPRES	100.00		100.00			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	67 172.84		69 788.06		2 615.22	3.75
CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES	611 970.47		341 097.01		270 873.46	79.41
41100000 CLIENTS COLLECTIFS	43 262.45		30 176.27		13 086.18	43.37
41120000 COLLECTIVITES - SUBVENTIONS	564 765.32		293 488.20		271 277.12	92.43
41140000 CAPES COLLECTIFS	1 209.70		1 876.54		666.84	35.54
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	2 733.00		15 556.00		12 823.00	82.43
AUTRES	4 467.02		44 784.73		40 317.71	90.03
42100048 SALAIRE BOY LAURENT			90.00		90.00	100.00
46870000 PRODUITS A RECEVOIR	4 467.02		11 017.86		6 550.84	59.46
46871000 SUBVENTIONS A RECEVOIR			33 676.87		33 676.87	100.00
DISPONIBILITES	7 172.00		53 205.90		46 033.90	86.52
51220000 CAISSE EPARGNE LIVRET B	90.67		90.59		0.08	0.09
51230000 CAISSE EPARGNE LIVRET A - IM	454.15		451.80		2.35	0.52
51240000 CAISSE EPARGNE - CSL ASSOCIATI	3 673.27		1 789.79		1 883.48	105.23
51260000 COMPTE COURANT CAPE	2 811.27		50 199.53		47 388.26	94.40
51270000 BANQUE CAPE			608.78		608.78	100.00
51870000 INTERETS COURUS A RECEVOIR	0.19				0.19	
53100000 CAISSE	142.45		65.41		77.04	117.78
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 032.16		175.30		8 856.86	NS
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	9 032.16		175.30		8 856.86	NS
TOTAL ACTIF CIRCULANT	632 641.65		439 262.94		193 378.71	44.02
TOTAL GENERAL	699 814.49		509 051.00		190 763.49	37.47

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
FONDS PROPRES COMPLEMENTAIRES - AVEC DROIT DE REPRISE	17 499.00		37 499.00		20 000.00	53.33
10340000 APPORT AVEC DROIT REPRISE AVEC	4 163.00		37 499.00		33 336.00	88.90
10341000 APPORT AVEC DROIT REPR. RUCHE	13 336.00				13 336.00	
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	37 413.10		37 413.10			
10680000 AUTRES RESERVES	37 413.10		37 413.10			
REPORT A NOUVEAU	61 965.76		34 647.09		27 318.67	78.85
11000000 REPORT A NOUVEAU	61 965.76		34 647.09		27 318.67	78.85
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	637.68		27 318.67		26 680.99	97.67
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	117 515.54		136 877.86		19 362.32	14.15
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	33 883.33		26 069.10		7 814.23	29.98
13100100 SUBV. CAISSE EPARGNE	12 000.00		12 000.00			
13100200 SUBV. CONSEIL GENERAL	20 000.00		20 000.00			
13100700 SUBV. FONDATION DE FRANCE FAPE	8 000.00		8 000.00			
13100900 SUBV. DEPARTEMENT BDR	13 000.00				13 000.00	
13900100 AMORT. SUBV. CE	3 600.00		2 400.00		1 200.00	50.00
13900200 AMORT. SUBV. CG	12 850.00		11 530.90		1 319.10	11.44
13900700 AMORT. SUBV. ENGIE VIA FDF	2 666.67				2 666.67	
TOTAL FONDS ASSOCIATIFS	151 398.87		162 946.96		11 548.09	7.09
FONDS DEDIES	45 250.00		17 000.00		28 250.00	166.18
19400000 FONDS DEDIES SUR SUBVENTIONS	45 250.00		17 000.00		28 250.00	166.18
TOTAL FONDS DEDIES	45 250.00		17 000.00		28 250.00	166.18
PROVISIONS POUR RISQUES	41 515.96		25 234.81		16 281.15	64.52
15100000 PROVISIONS POUR RISQUES	41 515.96		25 234.81		16 281.15	64.52
TOTAL PROVISIONS	41 515.96		25 234.81		16 281.15	64.52
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	88 429.50		91 087.63		2 658.13	2.92
16400000 EMPRUNTS AUPRES ETS CREDIT	9 577.82		17 667.51		8 089.69	45.79
16410000 EMPRUNTS SIFA	12 787.28		22 892.10		10 104.82	44.14
51210000 CAISSE EPARGNE COURANT	209.56		29 401.89		29 192.33	99.29
51250000 BANQUE COMPTE DAILLY	65 524.48		20 888.81		44 635.67	213.68
51860000 INTERETS COURUS A PAYER	330.36		237.32		93.04	39.20
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	891.50		891.50			
16500000 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	891.50		891.50			
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	87 635.52		53 625.26		34 010.26	63.42
40100000 FOURNISSEURS COLLECTIF	80 579.37		44 578.89		36 000.48	80.76
40800000 FOURN.FACT.NON PARVENUES	7 056.15		9 046.37		1 990.22	22.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	133 438.07		68 071.70		65 366.37	96.03
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES	3 568.77		10 669.09		7 100.32	66.55
42820000 DETTES PROVISIO. POUR CONGES	20 305.21		13 628.14		6 677.07	48.99
43100000 CAISSE SECURITE SOCIALE	62 524.73		13 859.85		48 664.88	351.12
43731000 CAISSE AG2R	7 944.99		926.20		7 018.79	757.81
43750000 CAISSE MUTUELLE	22 776.79		14 220.83		8 555.96	60.16

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
43820000	CHARGES SOCIALES SUR CONGES	8 341.12	5 769.47	2 571.65	44.57
44210000	PRELEVEMENT A LA SOURCE	590.22	740.58	150.36	20.30
44700000	TAXES SUR LES SALAIRES + FCP	7 386.24	8 257.54	871.30	10.55
AUTRES DETTES		16 124.82	81 625.45	65 500.63	80.25
41100000	CLIENTS COLLECTIFS	798.04	853.86	55.82	6.54
41140000	CAPIES COLLECTIFS	3 382.83	44 607.66	41 224.83	92.42
46702001	FONDS MUTUALISATION 2015	2 005.14	2 005.14		
46702002	FONDS MUTUALISATION 2016	1 715.54	1 715.54		
46702003	FONDS MUTUALISATION 2017	3 387.45	3 387.45		
46702004	FONDS MUTUALISATION 2018	1 861.93	1 861.93		
46702005	FONDS MUTUALISATION 2019	1 905.12	1 905.12		
46702006	FONDS MUTUALISATION 2020	1 068.77		1 068.77	
46707000	AG2R - SUBV. INTRAPRENEUR		25 000.00	25 000.00	100.00
46860000	CHARGES A PAYER		288.75	288.75	100.00
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		135 130.25	8 567.69	126 562.56	NS
48700000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	135 130.25	8 567.69	126 562.56	NS
TOTAL DETTES		461 649.66	303 869.23	157 780.43	51.92
TOTAL GENERAL		699 814.49	509 051.00	190 763.49	37.47

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
COTISATIONS	1 620.00		1 575.00		45.00	2.86
75600200 COTISATIONS MEMBRES	1 620.00		1 575.00		45.00	2.86
VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE	97 259.66		93 620.86		3 638.80	3.89
70600000 PRESTATIONS DE SERVICES	21 504.66		6 180.00		15 324.66	247.97
70610000 PRESTATIONS FORMATION	75 755.00		83 860.59		8 105.59	9.67
70810000 FRAIS CAPE - 5% CA			3 580.27		3 580.27	100.00
CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	468 949.59		474 820.80		5 871.21	1.24
74000200 SUBVENTION CR PACA - SECIP	130 020.41		153 768.88		23 748.47	15.44
74000300 SUBVENTION CR PACA - LA RUCHE	2 947.60		5 944.05		2 996.45	50.41
74000400 SUBVENTION CD13 - EMPLOI			10 000.00		10 000.00	100.00
74000500 SUBVENTION CD 13 - POL. VITROL			2 000.00		2 000.00	100.00
74001100 SUBVENTION CD 13 - VIE ASSO	500.00		2 000.00		1 500.00	75.00
74006000 SUBVENTION FSE DIRECCTE START.	101 650.75		106 040.40		4 389.65	4.14
74007000 SUBVENTION FONJEP	7 107.00		7 107.00			
74012000 SUBVENTION ACCM - DEVT ECO	25 000.00		25 000.00			
74015000 SUBVENTION VILLE MARS. EMPLOI	11 000.00		12 000.00		1 000.00	8.33
74017000 SUBVENTION CT2 - MAMP INSERT°	45 000.00		45 000.00			
74017200 SUBVENTION CT1 - MAMP RUCHE	2 620.09		5 283.60		2 663.51	50.41
74018000 SUBVENTION FDF - ASHOKA ACCOMP	11 500.00		16 375.00		4 875.00	29.77
74020000 SUBVENTION CCVBA - DEV ECO	4 000.00		4 000.00			
74021000 SUBVENTION VILLE DE VITROLLES	5 000.00		4 000.00		1 000.00	25.00
74022000 SUBVENTION AG2R	27 000.00		5 000.00		22 000.00	440.00
74025000 SUBVENTION CGET POL. VILLE VIT	6 000.00		4 000.00		2 000.00	50.00
74026100 SUBVENTION VEOLIA - EAU	15 000.00		15 000.00			
74026200 SUBVENTION VEOLIA - SEAV	2 000.00		2 000.00			
74026300 SUBVENTION VEOLIA - SEA VEOLI	8 000.00		8 000.00			
74026400 SUBVENTION FONDATION CEETRUS			15 000.00		15 000.00	100.00
74026500 SUBVENTION FSE - MAMP FAI	54 603.74		27 301.87		27 301.87	100.00
74026600 SUBVENTION COGNACQ-JAY	10 000.00				10 000.00	
REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS	29 814.08		19 840.84		9 973.24	50.27
78150000 REPRISES PROV.RISQUES & CHARGE	9 887.22				9 887.22	
79100000 TRANSF. CHARGES EXPLOITATION			2 713.20		2 713.20	100.00
79110100 TRANSF. CHARGES RBT FORMATIONS	2 160.50		8 186.96		6 026.46	73.61
79110110 TRANSF. CHARGES RBT IJSS CPAM	14 459.86		4 795.03		9 664.83	201.56
79110200 MISE A DISPOSITION LOCAUX	3 156.00		3 784.00		628.00	16.60
79110600 PARTICIPATIONS PHOTOCOPIES	150.50		361.65		211.15	58.39
UTILISATIONS DES FONDS DEDIES	14 000.00				14 000.00	
78940000 REPORT RESSOURC. NON UTILISEES	14 000.00				14 000.00	
AUTRES PRODUITS	10 660.11		9 464.97		1 195.14	12.63
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION	6.11		3.97		2.14	53.90
75800200 PARTICIPATIONS AUX FRAIS	10 580.00		9 340.00		1 240.00	13.28
75820000 DONS RECUS	74.00		121.00		47.00	38.84
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	622 303.44		599 322.47		22 980.97	3.83
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	137 160.78		122 983.89		14 176.89	11.53
60400000 ACHATS ETUDES ET PRESTATIONS	24 687.00		5 025.00		19 662.00	391.28
60610400 ENERGIE ELECTRIQUE	0.23		250.53		250.76	100.00
60630100 FOURN. ENTRETIEN & PETIT EQUIP	1 388.26		1 821.28		433.02	23.78
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 142.78		1 522.57		379.79	24.94

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
61310000 LOCATIONS IMMOBILIERES	32 821.80		33 669.40		847.60	2.52
61350000 LOCATIONS MOBILIERES	1 279.39		1 469.02		189.63	12.91
61370000 LOCATIONS EQUIPEMENTS	5 460.15		6 578.31		1 118.16	17.00
61500000 ENTRETIENS ET REPARATIONS	311.52				311.52	
61600000 PRIMES D'ASSURANCE MAIF MR	1 337.63		1 314.24		23.39	1.78
61660000 ASSURANCES EQUIPEMENTS	62.88		83.84		20.96	25.00
61800000 DIVERS	28.71		38.28		9.57	25.00
61810000 DOCUMENTATION GENERALE	117.80		61.00		56.80	93.11
61850000 FRAIS DE COLLOQUES, SEMIN., CO	1 193.49		345.00		848.49	245.94
62110000 PERSONNEL INTERIMAIRE	840.49		1 284.00		443.51	34.54
62260000 HONORAIRES COMPTABLES	11 317.20		9 927.48		1 389.72	14.00
62261000 HONORAIRES DIVERS	2 161.63		1 242.00		919.63	74.04
62280100 REMUN. FORMATIONS PORTEURS	27 005.53		25 862.12		1 143.41	4.42
62300000 PUBLICITES	10 144.00		1 050.00		9 094.00	866.10
62330000 FOIRES ET EXPOSITIONS			600.00		600.00	100.00
62350000 CADEAUX	72.95		48.00		24.95	51.98
62510000 DEPLACEMENTS (IK+PEAGES+REST.)	6 893.42		18 487.84		11 594.42	62.71
62540000 PER DIEM			60.00		60.00	100.00
62570000 RECEPTIONS	2 319.85		5 456.35		3 136.50	57.48
62620000 TELEPHONIE ET INTERNET	3 714.19		3 568.31		145.88	4.09
62630000 AFFRANCHISSEMENTS	155.00		171.44		16.44	9.59
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	967.69		531.26		436.43	82.15
62810000 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS)	1 200.00		2 516.62		1 316.62	52.32
62820000 ABONNEMENT GOTOMEETING/SYNOLOG	537.65				537.65	
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	6 695.39		9 342.54		2 647.15	28.33
63110000 TAXE SUR LES SALAIRES	4 446.15		5 816.00		1 369.85	23.55
63130000 PART. EMPLOY. A FORM. PROF. CO	2 249.24		3 526.54		1 277.30	36.22
SALAIRES ET TRAITEMENTS	303 218.26		288 259.60		14 958.66	5.19
64100000 REMUNERATIONS DU PERSONNEL	275 467.47		277 149.82		1 682.35	0.61
64120000 PROVISION CONGES PAYES	6 677.07		4 143.06		2 534.01	61.16
64300000 INDEMNITES DE TRANSPORT	1 300.50		2 968.35		1 667.85	56.19
64320000 INDEMNITES IJSS NETTES	13 212.71		3 998.37		9 214.34	230.45
64330000 CHOMAGE PARTIEL	1 173.24				1 173.24	
64340000 INDEMN. CPLT ACTIV. PARTIELLE	5 387.27				5 387.27	
CHARGES SOCIALES	98 170.22		99 579.09		1 408.87	1.41
64510000 COTISATIONS URSSAF	45 834.38		47 367.87		1 533.49	3.24
64512000 COTISATIONS AT - CAPE			102.52		102.52	100.00
64530000 COTISATIONS RETRAITE	13 978.43		13 801.63		176.80	1.28
64540000 COTISATIONS POLE EMPLOI	11 569.65		11 640.38		70.73	0.61
64580000 COTISATIONS MUTUELLE	8 889.05		8 131.20		757.85	9.32
64590000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES	2 571.65		1 300.80		1 270.85	97.70
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	1 884.96		1 320.00		564.96	42.80
64800000 FORMATIONS DES SALAIRES	996.00		6 030.00		5 034.00	83.48
64810000 INDEMNITES STAGIAIRES	12 446.10		9 884.69		2 561.41	25.91
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS	9 523.68		8 735.57		788.11	9.02
68112000 DOT IMMOB. CORPORELLES	9 523.68		8 735.57		788.11	9.02
DOTATIONS AUX PROVISIONS	26 168.37		25 234.81		933.56	3.70
68150000 DOT.PROV.PR RISQUES ET CHARGES	26 168.37		25 234.81		933.56	3.70

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1 *	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
REPORTS EN FONDS DEDIES	42 250.00		17 000.00		25 250.00	148.53
68940000 ENGAGEMENTS A REALISER S/ SUBV	42 250.00		17 000.00		25 250.00	148.53
AUTRES CHARGES	94.70		256.74		162.04	63.11
65100000 REDEVANCES, CONCESS°, LICENCES			210.00		210.00	100.00
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION	94.70		46.74		47.96	102.61
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	623 281.40		571 392.24		51 889.16	9.08
RESULTAT D'EXPLOITATION	977.96		27 930.23		28 908.19	103.50
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	10.15		23.58		13.43	56.96
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	10.15		23.58		13.43	56.96
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10.15		23.58		13.43	56.96
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	3 193.30		3 736.01		542.71	14.53
66116000 INTERETS DES EMPRUNTS	573.64		916.75		343.11	37.43
66160000 INTERETS BANCAIRES	2 619.66		2 819.26		199.60	7.08
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	3 193.30		3 736.01		542.71	14.53
RESULTAT FINANCIER	3 183.15		3 712.43		529.28	14.26
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	4 161.11		24 217.80		28 378.91	117.18
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	20.00		458.00		438.00	95.63
77200000 PRODUITS EXCEP./EXERCICES ANT.	20.00		458.00		438.00	95.63
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	5 184.79		2 685.93		2 498.86	93.04
77700000 Q-P SUBV. INVEST. AU RESULTAT	5 184.79		2 685.93		2 498.86	93.04
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 204.79		3 143.93		2 060.86	65.55
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	406.00		43.06		362.94	842.87
67120000 AMENDES ET PENALITES	291.00		43.06		247.94	575.80
67200000 CHARGES EXCEP./EXERC.ANTER.	115.00				115.00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	406.00		43.06		362.94	842.87
RESULTAT EXCEPTIONNEL	4 798.79		3 100.87		1 697.92	54.76
TOTAL DES PRODUITS	627 518.38		602 489.98		25 028.40	4.15
TOTAL DES CHARGES	626 880.70		575 171.31		51 709.39	8.99
EXCEDENT OU DEFICIT	637.68		27 318.67		26 680.99	97.67

* Proratisation de l'écart en fonction du nombre de mois

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	13
Permanence ou changement de méthodes	13

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	14	
Etat des amortissements	14	
Tableau de variation des fonds associatifs	15	
Etat des provisions	15	
Etat des échéances des créances et des dettes	15	
Variation des fonds propres		NS
Autres immobilisations incorporelles	16	
Evaluation des immobilisations corporelles	16	
Evaluation des amortissements	16	
Créances immobilisées	16	
Evaluation des créances et des dettes	17	
Evaluation des valeurs mobilières de placement	17	
Disponibilités en Euros	17	
Produits à recevoir	17	
Charges à payer	17	
Charges et produits constatés d'avance	17	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Rémunération des dirigeants	18
Valorisation des contributions volontaires	18

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles		NS
Montant des engagements financiers	18	
Informations en matière de crédit bail		NS

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels	18	
Transferts de charges	19	
Valeurs mobilières		NS
Produits et charges sur exercices antérieurs	19	NS

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 699 814.49 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 0 Euros et dégageant un excédent de 637.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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	825		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 500		
Installations générales agencements aménagements divers	69 324		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 069		8 048
TOTAL	96 892		8 048
Autres participations	2 500		
Prêts, autres immobilisations financières	4 822		4 600
TOTAL	7 322		4 600
TOTAL GENERAL	105 040		12 648

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			825	825
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 500	2 500
Installations générales agencements aménagements divers			69 324	69 324
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			33 117	33 117
TOTAL			104 941	104 941
Autres participations			2 500	2 500
Prêts, autres immobilisations financières			9 422	9 422
TOTAL			11 922	11 922
TOTAL GENERAL			117 688	117 688

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	825			825
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	107	500		607
Installations générales agencements aménagements divers	16 732	6 938		23 670
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 327	2 086		25 413
TOTAL	40 166	9 524		49 690
TOTAL GENERAL	40 992	9 524		50 515

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	500				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 938				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 086				
TOTAL	9 524				
TOTAL GENERAL	9 524				

ANNEXE

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

Tableau des variations des fonds propres

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres avec droit de reprise	37 499		20 000	40 000	17 499
Réserves	37 413				37 413
Report à nouveau	34 647		27 319	0	61 966
Excédent ou déficit de l'exercice	27 319		26 681		638
Situation nette	136 878		47 956	67 319	117 516
Subventions d'investissement	26 069		13 000	5 186	33 883
TOTAL I	162 947		33 638	45 186	151 399

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	25 235	16 281			41 516
TOTAL	25 235	16 281			41 516
TOTAL GENERAL	25 235	16 281			41 516
Dont dotations et reprises d'exploitation		26 168	9 887		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	8 360	8 360	
Autres immobilisations financières	1 062		1 062
Autres créances clients	611 970	611 970	
Débiteurs divers	4 467	4 467	
Charges constatées d'avance	9 032	9 032	
TOTAL	634 892	633 830	1 062
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 140		

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
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	78 852	78 852		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	9 578	9 578		
Emprunts et dettes financières divers	892	892		
Fournisseurs et comptes rattachés	87 636	87 636		
Personnel et comptes rattachés	23 874	23 874		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	101 588	101 588		
Autres impôts taxes et assimilés	7 976	7 976		
Autres dettes	16 125	16 125		
Produits constatés d'avance	135 130	135 130		
TOTAL	461 650	461 650		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 807			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	20 001			

Autres immobilisations incorporelles

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	825	33.33

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

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
Créances usagers et comptes rattachés	2 733
Autres créances	4 467
Disponibilités	0
Total	7 200

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	330
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 056
Dettes fiscales et sociales	28 646
Total	36 033

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 032
Total	9 032
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	135 130
Total	135 130

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Rémunération des dirigeants

Monsieur Cédric HAMON

. Rémunérations brutes : 30 256,87 euros.

. Avantages en nature : Néant.

Valorisation des contributions volontaires

Mise à disposition de biens et prestations..... 24 382 €

Personnel bénévole..... 1 278,90 €

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Avals et cautions	891
Total (1)	891

Engagements reçus

Avals cautions accordés	962
Prêts	9 500
Total	10 462

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- QP subvention investissement	5 185	77700000
- Produits sur ex antérieurs	20	77200000
Total	5 205	
Charges exceptionnelles		
- Amendes et pénalités	291	67120000
- Charges sur ex antérieurs	115	67200000
Total	406	

ANNEXE

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

Transferts de charges

Nature	Montant
Remboursement formations	2 161
Remboursement CPAM	14 460
Mise à dispo locaux	3 156
Refactu photocopies	151
Total	19 928

Charges et produits sur exercices antérieurs

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Annulation créance	15	67200000
Total	15	
Produits		
- Annulation ERB > 1 an	20	77200000
Total	20	