

## 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	<b>Immobilisations incorporelles</b>						
	Frais d'établissement						
	Frais de recherche et de développement						
	Donations temporaires d'usufruit						
	Concessions, brevets, licences, marques...	2 950.64	2 950.64				
	Immobilisations incorporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	<b>Immobilisations corporelles</b>						
	Terrains						
	Constructions	75 000.00	12 030.82	62 969.18	66 719.18	3 750.00	5.62
	Installations techniques Matériel et outillage	84 239.74	75 864.28	8 375.46	3 489.71	4 885.75	140.00
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
<i>Biens reçus par legs/dons destinés à être cédés</i>							
<b>Immobilisations financières (1)</b>							
Participations et Créances rattachées	1 000.00		1 000.00	1 000.00			
Autres titres immobilisés	442.25		442.25	381.25	61.00	16.00	
Prêts							
Autres	100.00		100.00	100.00			
<b>Total I</b>	163 732.63	90 845.74	72 886.89	71 690.14	1 196.75	1.67	
ACTIF CIRCULANT	<b>Stocks et en cours</b>						
	<b>Créances (2)</b>						
	Créances clients, usagers et comptes rattachés	63 175.22	1 598.52	61 576.70	76 171.82	14 595.12	19.16
	Créances reçues par legs ou donations						
	Autres	115 999.63	3 896.00	112 103.63	54 945.83	57 157.80	104.03
	Valeurs mobilières de placement	7 472.50		7 472.50	7 411.50	61.00	0.82
	Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	299 023.50		299 023.50	331 343.65	32 320.15	9.75
	Charges constatées d'avance (2)	2 185.07		2 185.07	162.00	2 023.07	NS
<b>Total II</b>	487 855.92	5 494.52	482 361.40	470 034.80	12 326.60	2.62	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission des emprunts (III)						
	Primes de remboursement des emprunts (IV)						
	Ecart de conversion actif (V)						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	651 588.55	96 340.26	555 248.29	541 724.94	13 523.35	2.50	

(1) Dont à moins d'un an

(2) 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	12	Euros	%
FONDS PROPRES	<b>Fonds propres</b>						
	Fonds propres sans droit de reprise :						
	Fonds propres statutaires						
	Fonds propres complémentaires	43 419.84		43 419.84			
	Fonds propres avec droit de reprise :						
	Fonds statutaires						
	Fonds propres complémentaires						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves :						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves pour projet de l'entité	3 250.00		3 250.00				
Autres							
Report à nouveau	334 324.50		346 057.68		11 733.18	3.39	
<b>Résultat de l'exercice (Excédents ou Déficits)</b>	<b>3 806.06</b>		<b>11 733.18</b>		<b>7 927.12</b>	<b>67.56</b>	
<b>Situation nette (sous total)</b>	<b>377 188.28</b>		<b>380 994.34</b>		<b>3 806.06</b>	<b>1.00</b>	
Fonds propres consommables							
Subventions d'investissement	8 844.00		7 500.00		1 344.00	17.92	
Provisions réglementées							
<b>Total I</b>	<b>386 032.28</b>		<b>388 494.34</b>		<b>2 462.06</b>	<b>0.63</b>	
FONDS DÉDIÉS	Fonds reportés liés aux legs ou donations						
	Fonds dédiés	1 750.00		1 750.00			
<b>Total II</b>	<b>1 750.00</b>		<b>1 750.00</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges	2 087.40		9 977.90		7 890.50	79.08
<b>Total III</b>	<b>2 087.40</b>		<b>9 977.90</b>		<b>7 890.50</b>	<b>79.08</b>	
DETTES (1)	Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)	61 356.62		64 340.93		2 984.31	4.64
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	5.70				5.70	
	Emprunts et dettes financières diverses	41 119.15		17 856.97		23 262.18	130.27
	Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	46 608.81		47 310.00		701.19	1.48
	Dettes des legs ou donations						
	Dettes fiscales et sociales	16 288.33		11 994.80		4 293.53	35.79
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Instruments de trésorerie						
	Produits constatés d'avance						
<b>Total IV</b>	<b>165 378.61</b>		<b>141 502.70</b>		<b>23 875.91</b>	<b>16.87</b>	
Ecarts de conversion passif (V)							
<b>TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>555 248.29</b>		<b>541 724.94</b>		<b>13 523.35</b>	<b>2.50</b>	

(1) Dont à plus d'un an

Dont à moins d'un an

165 378.61 141 502.70

(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	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Cotisations	46 778.00		44 445.00		2 333.00	5.25
Ventes de biens et services						
Ventes de biens						
Ventes de dons en nature						
Ventes de prestations de service	6 658.21		32 025.25		25 367.04	79.21
Parrainages						
Produits de tiers financeurs						
Concours publics et subventions d'exploitation	293 828.57		155 639.00		138 189.57	88.79
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	11 593.02		13 063.87		1 470.85	11.26
Utilisations des fonds dédiés						
Autres produits	2.32				2.32	
<b>Total I</b>	<b>358 860.12</b>		<b>245 173.12</b>		<b>113 687.00</b>	<b>46.37</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock						
Autres achats et charges externes	235 679.80		120 647.84		115 031.96	95.35
Aides financières						
Impôts, taxes et versements assimilés	2 582.00		2 287.72		294.28	12.86
Salaires et traitements	92 843.25		78 331.95		14 511.30	18.53
Charges sociales	26 024.04		25 956.31		67.73	0.26
Dotations aux amortissements et aux dépréciations	508.05		10 377.24		9 869.19	95.10
Dotations aux provisions	2 087.40		5 888.43		3 801.03	64.55
Reports en fonds dédiés			1 750.00		1 750.00	100.00
Autres charges	6 561.93		24 206.46		17 644.53	72.89
<b>Total II</b>	<b>366 286.47</b>		<b>269 445.95</b>		<b>96 840.52</b>	<b>35.94</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>	<b>7 426.35</b>		<b>24 272.83</b>		<b>16 846.48</b>	<b>69.40</b>

(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	%
<b>Produits financiers</b>						
De participation						
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé						
Autres intérêts et produits assimilés	793.10		787.28		5.82	0.74
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total III</b>	793.10		787.28		5.82	0.74
<b>Charges financières</b>						
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
Intérêts et charges assimilées	413.82		884.75		470.93	53.23
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
<b>Total IV</b>	413.82		884.75		470.93	53.23
<b>2. Résultat financier (III-IV)</b>	379.28		97.47		476.75	489.12
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV)</b>	7 047.07		24 370.30		17 323.23	71.08
<b>Produits exceptionnels</b>						
Sur opérations de gestion	13 011.16		16 851.39		3 840.23	22.79
Sur opérations en capital			10.00		10.00	100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges						
<b>Total V</b>	13 011.16		16 861.39		3 850.23	22.83
<b>Charges exceptionnelles</b>						
Sur opérations de gestion	9 770.15		4 082.19		5 687.96	139.34
Sur opérations en capital			142.08		142.08	100.00
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions						
<b>Total VI</b>	9 770.15		4 224.27		5 545.88	131.29
<b>4. Résultat exceptionnel (V-VI)</b>	3 241.01		12 637.12		9 396.11	74.35
<b>Participation des salariés aux résultats (VII)</b>						
<b>Impôts sur les bénéfices (VIII)</b>						
<b>Total des produits (I+III+V)</b>	372 664.38		262 821.79		109 842.59	41.79
<b>Total des charges (II+IV+VI+VII+VIII)</b>	376 470.44		274 554.97		101 915.47	37.12
<b>5. EXCEDENT OU DEFICIT</b>	3 806.06		11 733.18		7 927.12	67.56

## **ANNEXE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 555 248.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont les produits d'exploitation sont de 358 860.12 Euros et dégagant un déficit de 3 806.06- 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.

#### **Informations générales complémentaires**

Objet social de la FRMJC Nouvelle-Aquitaine :

La FRMJC Nouvelle-Aquitaine, association d'éducation populaire, a pour buts :

- de promouvoir le projet d'éducation populaire des MJC et d'assurer son développement
- de représenter et de promouvoir ses membres auprès des institutions publiques, para publiques et partenaires privés
- d'animer le réseau en région, d'accompagner le développement des projets, les professionnels et les bénévoles des MJC, d'inciter et de faciliter les coopérations et les synergies entre les MJC
- d'aider à la structuration et au développement des MJC aux échelons infrarégionaux
- de porter des actions, projets, études, manifestations, dispositifs, en rapport avec son projet d'éducation populaire dans l'intérêt de ses membres
- d'assurer la liaison avec la Fédération Française des MJC et les autres fédérations régionales et départementales de MJC et autres associations et/ou fédérations d'éducation populaire
- de développer des actions de formation et de qualification des salariés, des bénévoles et des membres

## ANNEXE

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

Engagements hors bilan :

Engagements donnés : En 2002, la FFMJC avait abandonné des créances pour un montant net de 159 302.16 € à la FRMJC Aquitaine avec clause de retour à meilleure fortune. Depuis la FRMJC a versé en 2004 30 000 € et en 2005 10 000 €

Il reste donc 119 302.16 €

Au cours de l'exercice cette clause ne s'est pas exercée

Valorisation du bénévolat :

Entre la période COVID et le changement de direction, il est difficile de valoriser le bénévolat pour 2020, il est bien noté que l'équipe actuelle devra valoriser le bénévolat pour l'année 2021

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 951		
Constructions sur sol propre	75 000		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 789		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 317		1 644
Emballages récupérables et divers	30 490		
<b>TOTAL</b>	<b>157 596</b>		<b>1 644</b>
Autres participations	1 000		
Autres titres immobilisés	381		61
Prêts, autres immobilisations financières	100		
<b>TOTAL</b>	<b>1 481</b>		<b>61</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>162 028</b>		<b>1 705</b>

## ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 951	2 951
<b>TOTAL</b>				
Constructions sur sol propre			75 000	75 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 789	1 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			51 961	51 961
Emballages récupérables et divers			30 490	30 490
<b>TOTAL</b>			159 240	159 240
Autres participations			1 000	1 000
Autres titres immobilisés			442	442
Prêts, autres immobilisations financières			100	100
<b>TOTAL</b>			1 542	1 542
<b>TOTAL GENERAL</b>			163 733	163 733

### 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	2 951			2 951
<b>TOTAL</b>				
Constructions sur sol propre	8 281	3 750		12 031
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 789			1 789
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 401	4 185	0	43 585
Emballages récupérables et divers	37 916	7 427	0	30 490
<b>TOTAL</b>	87 387	508	0	87 895
<b>TOTAL GENERAL</b>	90 338	508	0	90 846

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	3 750				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 185				
Emballages récupérables et divers	7 427				
<b>TOTAL</b>	508				
<b>TOTAL GENERAL</b>	508				

## ANNEXE

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

### Tableau des variations des fonds propres

ANC 2018-06 : Art. 431-5

VARIATION DES FONDS PROPRES	A l'ouverture	Affectation du résultats	Augmentation	Diminution ou consommation	A la clôture
Fonds propres sans droit de reprise	43 420				43 420
Réserves	3 250				3 250
Report à nouveau	346 058	11 733-			334 325
Excédent ou déficit de l'exercice	11 733-	11 733			3 806-
Situation nette	380 994			4 346	377 188
Subventions d'investissement	7 500		1 344		8 844
<b>TOTAL I</b>	<b>388 494</b>		<b>1 344</b>		<b>386 032</b>

### 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	9 978	2 087	9 978	1-	2 087
<b>TOTAL</b>	<b>9 978</b>	<b>2 087</b>	<b>9 978</b>	<b>1-</b>	<b>2 087</b>

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	1 599				1 599
Autres provisions pour dépréciation	3 896				3 896
<b>TOTAL</b>	<b>5 495</b>				<b>5 495</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>15 472</b>	<b>2 087</b>	<b>9 978</b>	<b>1-</b>	<b>7 582</b>
<b>Dont dotations et reprises d'exploitation</b>		<b>2 087</b>	<b>9 978</b>		



## ANNEXE

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

### Etat des échéances des créances et des dettes

<b>Etat des créances</b>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100	100	
Clients douteux ou litigieux	1 599	1 599	
Autres créances clients	61 577	61 577	
Divers état et autres collectivités publiques	103 289	103 289	
Débiteurs divers	11 688	11 688	
Charges constatées d'avance	2 185	2 185	
<b>TOTAL</b>	<b>180 437</b>	<b>180 437</b>	

<b>Etat des dettes</b>	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	61 357	61 357		
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	6	6		
Fournisseurs et comptes rattachés	46 609	46 609		
Personnel et comptes rattachés	5 296	5 296		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 036	9 036		
Autres impôts taxes et assimilés	1 956	1 956		
Groupe et associés	41 119	41 119		
<b>TOTAL</b>	<b>165 379</b>	<b>165 379</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	6 773			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 758			

### Tableau de suivi des fonds dédiés

Ressources	Montant initial	Fonds à engager au début de l'exercice A	Utilisation en cours d'exercice B	Engagement à réaliser sur nouvelles ressources affectées C	Fonds restant engager en fin d'exercice D = A -B +C
Promeneurs du Net 22	1 750	1 750			1 750
<b>TOTAL</b>	<b>1 750</b>	<b>1 750</b>			<b>1 750</b>

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.

## ANNEXE

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

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Ventilation des subventions

Répartition par secteur d'activité	Montant
FONJEP	9 771
CRNA-DRAC - Passeurs d'images	73 400
DRFIP - EAC	10 000
CAF - Animation & Coordination	56 468
CD Vienne - Passeurs d'images	3 500
CRNA - Structure et formation	7 700
CAF - Basseau	132 990
Total	293 829

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
<b>FONDS COMMERCIAL, DROIT AU BAIL</b>				
20500000 Logiciel informatique	2 950.64	2 950.64		
28050000 Amortissement logiciel	2 950.64	2 950.64		
<b>CONSTRUCTIONS</b>	62 969.18	66 719.18	3 750.00	5.62
21310000 Bâtiments	75 000.00	75 000.00		
28130000 Amort constructions	12 030.82	8 280.82	3 750.00	45.29
<b>INSTALLATIONS TECHNIQUES MATERIEL ET OUTILLAGE</b>	8 375.46	3 489.71	4 885.75	140.00
21540000 Matériel industriel	1 789.00	1 789.00		
21830000 Mat bureau et informatique	40 575.06	38 931.26	1 643.80	4.22
21840000 Mobilier	11 385.88	11 385.88		
21860000 Fonds de documentation	30 489.80	30 489.80		
28154000 Amortissements matériel indus	1 789.00	1 789.00		
28180000 Amort autres immo corporelles		7 426.60	7 426.60	100.00
28183000 Amort informatique	37 101.75	33 702.81	3 398.94	10.09
28184000 Amort mobilier	6 483.73	5 698.02	785.71	13.79
28188000 Amort fond documentaire	30 489.80	30 489.80		
<b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES</b>	1 000.00	1 000.00		
26100000 Titres de participation	1 000.00	1 000.00		
<b>AUTRES TITRES IMMOBILISES</b>	442.25	381.25	61.00	16.00
27110000 Titres immobilisés	381.25	381.25		
27280000 Autres	61.00		61.00	
<b>AUTRES</b>	100.00	100.00		
27510000 Dépôts et Cauionnement	100.00	100.00		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	72 886.89	71 690.14	1 196.75	1.67
<b>CREANCES CLIENTS, USAGERS ET COMPTES RATTACHES</b>	61 576.70	76 171.82	14 595.12	19.16
41130000 Membres actifs ou adhérents	61 256.70	75 626.82	14 370.12	19.00
41600000 Clients douteux ou litigieux	1 598.52	1 598.52		
41800000 Adhérents - Produits non encor	320.00	545.00	225.00	41.28
49100000 Prov dépréciation clients	1 598.52	1 598.52		
<b>AUTRES</b>	112 103.63	54 945.83	57 157.80	104.03
40910000 Fournisseurs - Avances et acom	1 023.37	1 023.37		
44120000 SUBVENTIONS A RECEVOIR	65 018.00	48 142.60	16 875.40	35.05
44120100 Subv Basseau à recevoir	38 270.63		38 270.63	
46700000 Autres comptes débiteurs/crédi	11 687.63	8 615.86	3 071.77	35.65
46710000 Autres comptes débiteurs		1 060.00	1 060.00	100.00
49670000 Prov dépréciation subventions	3 896.00	3 896.00		
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	7 472.50	7 411.50	61.00	0.82
50320000 ACTIONS	7 472.50	7 411.50	61.00	0.82
<b>DISPONIBILITES</b>	299 023.50	331 343.65	32 320.15	9.75
51190000 REMISES		0.01	0.01	100.00
51200000 Compte 179 NA	1 128.65	1 128.65		
51210000 Compte CC 609 NA	7 802.54	101 997.76	94 195.22	92.35
51220000 Compte livret A cc 689 NA	355.03	77 136.13	76 781.10	99.54
51230000 CREDIT COOP POITOU CHARENTES	138 879.42	37 530.16	101 349.26	270.05
51710000 LIVRET ASSO PCH 843 30	75 402.31	63 374.43	12 027.88	18.98

## DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
51720000 LIVRET A ASSO PCH 142 42	75 455.55	50 176.51	25 279.04	50.38
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 185.07	162.00	2 023.07	NS
48600000 Charges constatées d'avance	2 185.07	162.00	2 023.07	NS
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	482 361.40	470 034.80	12 326.60	2.62
<b>TOTAL GENERAL</b>	555 248.29	541 724.94	13 523.35	2.50

## 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 - SANS DROIT DE REPRISE	43 419.84	43 419.84		
10200000 Fonds propres ss droit de rep.	43 419.84	43 419.84		
RESERVES POUR PROJET DE L'ENTITE	3 250.00	3 250.00		
10688000 Réserves diverses	3 250.00	3 250.00		
REPORT A NOUVEAU	334 324.50	346 057.68	11 733.18	3.39
11000000 Report à nouveau	334 324.50	346 057.68	11 733.18	3.39
RESULTAT DE L'EXERCICE (EXCEDENTS OU DEFICITS)	3 806.06	11 733.18	7 927.12	67.56
SITUATION NETTE (SOUS TOTAL)	377 188.28	380 994.34	3 806.06	1.00
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	8 844.00	7 500.00	1 344.00	17.92
13100000 Subventions d'investissement (	8 844.00	7 500.00	1 344.00	17.92
<b>TOTAL FONDS ASSOCIATIFS</b>	<b>386 032.28</b>	<b>388 494.34</b>	<b>2 462.06</b>	<b>0.63</b>
FONDS DEBIES	1 750.00	1 750.00		
19400000 Fonds dédiés sur subv d'exploit	1 750.00	1 750.00		
<b>TOTAL FONDS DEBIES</b>	<b>1 750.00</b>	<b>1 750.00</b>		
PROVISIONS POUR CHARGES	2 087.40	9 977.90	7 890.50	79.08
15800000 Provisions retraite	2 087.40	9 977.90	7 890.50	79.08
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>2 087.40</b>	<b>9 977.90</b>	<b>7 890.50</b>	<b>79.08</b>
EMPRUNTS OBLIGATAIRES ET ASSIMILES (TITRES ASSOCIATIFS)	61 356.62	64 340.93	2 984.31	4.64
16100000 Prêt 17114020	59 356.62	62 340.93	2 984.31	4.79
16100100 Prêt solidaire	2 000.00	2 000.00		
EMPRUNTS ET DETTES AUPRES D'ETABLISSEMENTS DE CREDIT	5.70		5.70	
51870000 Intérêts courus à recevoir	5.70		5.70	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERS	41 119.15	17 856.97	23 262.18	130.27
45000000 Confédération, fédération, uni	41 119.15	17 856.97	23 262.18	130.27
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	46 608.81	47 310.00	701.19	1.48
40110000 Fournisseurs - Achats de biens	37 610.98	42 009.60	4 398.62	10.47
40810000 Fournisseurs factures non parv	8 997.83	5 300.40	3 697.43	69.76
DETTES FISCALES ET SOCIALES	16 288.33	11 994.80	4 293.53	35.79
42100000 Personnels - Rémunération due	3 929.32		3 929.32	
42820000 Dettes provisionnées pour CP	1 366.98	1 378.33	11.35	0.82
43100000 Sécurité sociale	5 307.00	2 363.32	2 943.68	124.56
43720000 Mutuelle	867.97	771.63	96.34	12.49
43730000 Humanis	242.10	121.52	120.58	99.23
43750000 Malakoff	2 140.52	1 805.68	334.84	18.54
43820000 Charges sociales sur CP	478.44	462.25	16.19	3.50
43860000 Autres charges sociales à paye		3 267.00	3 267.00	100.00
44210000 Prélèvements à la source (impôt	219.00	378.35	159.35	42.12
44713000 Formation continue	1 737.00	1 446.72	290.28	20.06



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
<b>COTISATIONS</b>	46 778.00	44 445.00	2 333.00	5.25
75600000 Cotisations	46 778.00	44 445.00	2 333.00	5.25
<b>VENTES DE PRESTATIONS DE SERVICE</b>	6 658.21	32 025.25	25 367.04	79.21
70600000 Ventes de prestations de servi		2 366.38	2 366.38	100.00
70880000 Autres produits d'activités an	6 658.21	29 658.87	23 000.66	77.55
<b>CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	293 828.57	155 639.00	138 189.57	88.79
74000000 Subventions Basseau	132 989.57		132 989.57	
74110000 SUBVENTION ETAT FONJEP	9 771.00	21 321.00	11 550.00	54.17
74111000 SUBVENTION REGION NOUVELLE AQU	73 400.00	33 950.00	39 450.00	116.20
74130000 SUBVENTION EAT DRAC	10 000.00	43 000.00	33 000.00	76.74
74140000 SUBVENTION CAF 16	56 468.00	54 668.00	1 800.00	3.29
74170000 SUBVENTION DEPARTEMENT DE LA V	3 500.00	2 700.00	800.00	29.63
74510000 SUBVENTION REGION NOUVELLE AQU	7 700.00		7 700.00	
<b>REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS, PROVISIONS</b>	11 593.02	13 063.87	1 470.85	11.26
78150000 Reprise prov risques	9 977.90	8 437.28	1 540.62	18.26
79100000 Transferts de charges d'exploit	1 615.12	4 626.59	3 011.47	65.09
<b>AUTRES PRODUITS</b>	2.32		2.32	
75800000 Produits de gestion courant	2.32		2.32	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	358 860.12	245 173.12	113 687.00	46.37
<b>AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES</b>	235 679.80	120 647.84	115 031.96	95.35
60610000 Fournitures non stockables (ea	378.25	250.89	127.36	50.76
60630000 Fournit entretien & petit équi	2 743.77	7 879.59	5 135.82	65.18
60640000 Fournit administratives	487.16	846.94	359.78	42.48
60900000 Rabais, remises et ristournes	42.50		42.50	
61100000 Sous traitance "Basseau"	132 989.57		132 989.57	
61220000 Redevance crédit bail mobilier	756.40	756.40		
61320000 Locations immobilières	1 000.00	1 804.07	804.07	44.57
61350000 Locations mobilières	730.50	3 226.29	2 495.79	77.36
61400000 Charges locatives & copropriét	1 352.36	1 149.41	202.95	17.66
61520000 Entretien & réparat biens immo	906.24	533.01	373.23	70.02
61550000 Entretien & réparat biens mobi	795.99		795.99	
61560000 Maintenance	112.80	410.76	297.96	72.54
61610000 Assurance multirisques	1 545.10	1 144.83	400.27	34.96
61810000 Documentation		728.13	728.13	100.00
62100000 Personnel extérieur à l'associ	24 531.00	32 562.35	8 031.35	24.66
62230000 Prestations Promeneurs du net	3 590.00	960.00	2 630.00	273.96
62260000 Honoraires	12 814.60	6 735.00	6 079.60	90.27
62262000 PRESTATIONS PASSEURS D'IMAGES	27 819.83	24 170.09	3 649.74	15.10
62280000 Honoraires divers		3 108.60	3 108.60	100.00
62310000 Annonces et insertions	2 047.43		2 047.43	
62360000 Catalogues & imprimés		1 064.61	1 064.61	100.00
62510000 Voyages et déplacements	13 788.78	22 317.26	8 528.48	38.21
62570000 Réceptions	610.72	4 888.22	4 277.50	87.51
62610000 Hébergement domaine	2 630.75	2 661.95	31.20	1.17
62620000 FRAIS POSTAUX	232.94	745.93	512.99	68.77
62670000 FRAIS COMM NUMERIQUE	1 201.37	455.16	746.21	163.94
62700000 Services bancaires et assimilé	431.53	315.43	116.10	36.81
62810000 Cotisations	2 225.21	1 932.92	292.29	15.12

## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
<b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES</b>	2 582.00	2 287.72	294.28	12.86
63130000 Formation professionnelle conti	1 737.00	1 446.72	290.28	20.06
63512000 Taxes foncières	845.00	841.00	4.00	0.48
<b>SALAIRES ET TRAITEMENTS</b>	92 843.25	78 331.95	14 511.30	18.53
64110000 Salaires	83 168.90	76 953.62	6 215.28	8.08
64120000 Congés payés	657.22	1 378.33	2 035.55	147.68
64130000 Primes et gratifications	10 331.57		10 331.57	
<b>CHARGES SOCIALES</b>	26 024.04	25 956.31	67.73	0.26
64510000 URSSAF	20 328.26	17 288.90	3 039.36	17.58
64520000 Mutuelle	589.78	565.20	24.58	4.35
64530000 Retraites	4 414.01	4 902.07	488.06	9.96
64550000 Prévoyance	377.58	650.45	272.87	41.95
64580000 Cotisations aux autres organis	16.19	462.25	446.06	96.50
64750000 Médecine du travail, pharmacie	248.22		248.22	
64810000 Autres charges de personnel	50.00	2 087.44	2 037.44	97.60
<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX DEPRECIATIONS</b>	508.05	10 377.24	9 869.19	95.10
68112000 Dotation amort immo corporelle	508.05	10 377.24	9 869.19	95.10
<b>DOTATIONS AUX PROVISIONS</b>	2 087.40	5 888.43	3 801.03	64.55
68150000 Dotations aux prov. pour risqu	2 087.40	1 992.43	94.97	4.77
68170000 Prov pour dépréciation actif		3 896.00	3 896.00	100.00
<b>REPORTS EN FONDS DEDIES</b>		1 750.00	1 750.00	100.00
68940000 Dotations aux fonds dédiés		1 750.00	1 750.00	100.00
<b>AUTRES CHARGES</b>	6 561.93	24 206.46	17 644.53	72.89
65440000 Créances des exercices antérie	6 431.37	24 206.04	17 774.67	73.43
65800000 Charges diverses de gestion co	130.56	0.42	130.14	NS
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	366 286.47	269 445.95	96 840.52	35.94
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	7 426.35	24 272.83	16 846.48	69.40
<b>AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES</b>	793.10	787.28	5.82	0.74
76400000 Revenus des valeurs mobilières	131.15		131.15	
76810000 Intérêts des comptes financier	661.95	787.28	125.33	15.92
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	793.10	787.28	5.82	0.74
<b>INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES</b>	413.82	884.75	470.93	53.23
66110000 Intérêts des emprunts et dette	413.82	884.75	470.93	53.23
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>	413.82	884.75	470.93	53.23
<b>RESULTAT FINANCIER</b>	379.28	97.47	476.75	489.12
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>	7 047.07	24 370.30	17 323.23	71.08
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION</b>	13 011.16	16 851.39	3 840.23	22.79
77200000 Produits sur exercices antérie	13 011.16	16 851.39	3 840.23	22.79



## DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL		10.00	10.00	100.00
77510000 Immobilisations incorporelles		10.00	10.00	100.00
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	13 011.16	16 861.39	3 850.23	22.83
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	9 770.15	4 082.19	5 687.96	139.34
67120000 Pénalités et amendes fiscales		150.00	150.00	100.00
67200000 Charges sur exos antérieurs	9 770.15	3 932.19	5 837.96	148.47
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL		142.08	142.08	100.00
67800000 Autres charges exceptionnelles		142.08	142.08	100.00
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	9 770.15	4 224.27	5 545.88	131.29
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	3 241.01	12 637.12	9 396.11	74.35
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	372 664.38	262 821.79	109 842.59	41.79
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	376 470.44	274 554.97	101 915.47	37.12
<b>EXCEDENT OU DEFICIT</b>	3 806.06	11 733.18	7 927.12	67.56