

COMPTES ANNUELS du 01/09/2019 au 31/08/2020

- *Compte rendu de mission*
- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

2AMD EXPERTS COMPTABLES

4 rue Jean Poiré

95210 ST GRATIEN

01.39.89.91.49

**COMPTE RENDU DE MISSION POUR L'ETABLISSEMENT
DES COMPTES ANNUELS ARRETES AU 31/08/2020**

Les comptes annuels de l'entreprise

MAISON DES LOISIRS ET DE LA CULTURE
191 Rue de Paris

95150 TAVERNY

couvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020 a été établie à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise. Elle se caractérise par les données suivantes :

-Total du bilan,	154 270 Euros
-Chiffre d'affaires,	140 298 Euros
-Résultat net comptable,	32 093 Euros

Sachant que ce bénéfice intègre un produit exceptionnel de 28814 Euros suite à un litige avec LOCAM résolu en faveur de l'association.

Les contrôles et sondages que nous avons été amenés à effectuer sont ceux résultant des règles de diligences normales de la profession d'Expert-Comptable. Sauf mention expresse dans les présents comptes annuels, nous n'avons pas participé à l'inventaire physique des valeurs immobilisées et des valeurs d'exploitation.

Ils se fixent pour objectif de donner suffisamment d'indication en terme d'analyse d'exploitation et de flux financiers bilantiels pour être un instrument de gestion pour les dirigeants de l'entreprise.

Nous restons à leur disposition pour tout commentaire et nous précisons que ce document ne peut être utilisé que conformément à son objet. Il ne peut être diffusé à quiconque que dans son intégralité.

Fait à ST GRATIEN
Le 28/10/2020

Anne MURBACH

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	19 389	19 059	330	659	330	50.00
	Immobilisations en cours						
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations							
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	19 389	19 059	330	659	330	50.00	
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	152 311		152 311	130 751	21 560	16.49	
Charges constatées d'avance (3)	1 630		1 630	1 573	57	3.60	
Total III	153 941		153 941	132 323	21 617	16.34	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	173 329	19 059	154 270	132 983	21 288	16.01	

(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	
		31/08/2020	12	31/08/2019	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	32 869		32 869			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale						
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
Report à nouveau	1 871		5 101		3 229	63.31	
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	32 093		3 229		35 323	NS	
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	66 833		34 740		32 093	92.38	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	21 774		21 808		34	0.16
	Provisions pour charges						
Total III	21 774		21 808		34	0.16	
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	250				250	
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes d'exploitation							
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 718		31 730		29 012	91.43	
Dettes fiscales et sociales	6 411		8 422		2 011	23.88	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	32 283		32 283				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	24 001		4 000		20 001	500.02
	Total IV	65 663		76 435		10 772	14.09
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		154 270		132 983		21 288	16.01

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

65 663

76 435

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12			Exercice N-1 31/08/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	139 793	506	140 298	176 205		35 907	20.38
Chiffre d'affaires NET	139 793	506	140 298	176 205		35 907	20.38
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			102 842	84 187		18 655	22.16
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			327			327	
Autres produits			10 693	10 469		224	2.14
Total des Produits d'exploitation (I)			254 160	270 861		16 701	6.17
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			94 534	93 088		1 446	1.55
Impôts, taxes et versements assimilés			1 345	2 472		1 127	45.60
Salaires et traitements			119 005	133 046		14 041	10.55
Charges sociales			35 856	43 049		7 193	16.71
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			330	300		30	10.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions				2 405		2 405	100.00
Autres charges			43	0		43	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			251 113	274 360		23 247	8.47
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 047	3 499		6 546	187.08
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		Ecart N / N-1	
	31/08/2020	12	31/08/2019	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		268		270	2	0.63
Total V		268		270	2	0.63
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI						
2. Résultat financier (V-VI)		268		270	2	0.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		3 315		3 229	6 544	202.64
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital		28 814			28 814	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		28 814			28 814	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		35			35	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		35			35	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		28 779			28 779	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)		283 242		271 131	12 111	4.47
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		251 148		274 360	23 212	8.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		32 093		3 229	35 323	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	330	659	330	50.00
21830000 Matériel de bureau et Mat. inf	10 828	10 828		
21840000 Mobilier	1 077	1 077		
21870000 MATERIELS D'ACTIVITES	7 483	7 483		
28183000 Amort. Matériel bureau, Mat.in	10 498	10 169	330	3.24
28184000 Amort. du Mobilier	1 077	1 077		
28187000 Amort. Mat d'activités	7 483	7 483		
Total II	330	659	330	50.00
DISPONIBILITES	152 311	130 751	21 560	16.49
51210000 BANQUE CREDIT AGRICOLE	91 175	69 727	21 447	30.76
51220000 LIVRET A	32 659	32 415	243	0.75
51230000 LIVRET BIS compte 862	257	257	0	0.09
51240000 LIVRET BIS compte 976	28 126	28 101	25	0.09
53000000 CAISSE	95	250	155	61.93
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 630	1 573	57	3.60
48600000 CHARG.CONST.D AVANC.	1 630	1 573	57	3.60
Total III	153 941	132 323	21 617	16.34
TOTAL GENERAL	154 270	132 983	21 288	16.01

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CAPITAL	32 869	32 869		
10210000 VALEUR PATRIMOINE INTEGRE	32 869	32 869		
REPORT A NOUVEAU	1 871	5 101	3 229	63.31
11000000 Report à nouveau	1 871	5 101	3 229	63.31
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	32 093	3 229	35 323	NS
Total I	66 833	34 740	32 093	92.38
PROVISIONS POUR RISQUES	21 774	21 808	34	0.16
15180000 PROVISIONS POUR RETRAITES	21 774	21 808	34	0.16
Total III	21 774	21 808	34	0.16
CONCOURS BANCAIRES COURANTS	250		250	
58000000 VIREMENT INTERNE	250		250	
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 718	31 730	29 012	91.43
40810000 FACT.NON PARVENUES	2 718	31 730	29 012	91.43
DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 411	8 422	2 011	23.88
43100000 URSSAF	3 709	4 102	393	9.58
43720000 MUTUELLE MMD	128	128	0	0.01
43730000 ABELIO IONIS	1 047	2 196	1 150	52.35
43750000 ICIRS PREVOYANCE	195	215	20	9.50
43860000 CHARG.SOCIAL.A PAYER	1 139	1 607	468	29.12
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	194	174	20	11.49
AUTRES DETTES	32 283	32 283		
46870000 PROD.A RECEV.AUTRES	32 283	32 283		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	24 001	4 000	20 001	500.02
48700000 PROD.CONST.D AVANCE	24 001	4 000	20 001	500.02
Total IV	65 663	76 435	10 772	14.09
TOTAL GENERAL	154 270	132 983	21 288	16.01

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/08/2020 12	31/08/2019 12	Euros	%
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	140 298	176 205	35 907	20.38
70600000 RECETTES DE VIE SOCIALE	130 518	161 760	31 243	19.31
70601000 RECETTES STAGES	9 275	13 315	4 040	30.34
70602000 RECETTES DIVERSES	506	1 130	624	55.26
Chiffre d'affaires NET	140 298	176 205	35 907	20.38
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	102 842	84 187	18 655	22.16
74140000 SUBVENTIONS VILLE	74 500	74 500		
74160000 SUBVENTIONS ACCES JEUNES	720	580	140	24.14
74170000 SUBVENTIONS DDCS	4 000		4 000	
74190000 SUBVENTIONS FONJEP	7 107	7 107		
74200000 SUBVENTIONS DEPT	1 976	2 000	24	1.20
74500000 DRFIP ACTIVITE PARTIELLE	14 539		14 539	
REPRISES SUR DEPRECIATIONS, PROV. (ET AMORT.), TRANSF.DE CHARGES	327		327	
78150000 REP PROV D'EXPLOIT.	34		34	
79100000 TRANSFERT CHARG.EXPL	293		293	
AUTRES PRODUITS	10 693	10 469	224	2.14
75600000 ADHESIONS	10 684	10 453	231	2.21
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COU	9	16	7	40.97
Total des Produits d'exploitation	254 160	270 861	16 701	6.17
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	94 534	93 088	1 446	1.55
60632000 PETIT MAT.A CARACTERE D'ENT.	866	563	303	53.86
60633000 PETIT MATERIEL - FOURNIT. S	4 020	4 070	50	1.22
60634000 CARBURANTS		597	597	100.00
60640000 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	1 699	1 235	464	37.54
61560000 MAINTENANCE	15 000	8 706	6 294	72.30
61600000 PRIMES D ASSURANCES	3 731	3 692	39	1.05
61810000 DOCUMENTATION GLE	143	318	176	55.15
62140000 PERSON.DETACH.OU PRETE A L'A	57 424	56 578	846	1.50
62260000 HONORAIRES	8 532	8 790	258	2.94
62330000 PLAQUETTE ANNUELLE		4 860	4 860	100.00
62340000 CADEAUX CLIENTS		375	375	100.00
62420000 TRANSPORTS S/VENTES	360		360	
62510000 VOYAGES & DEPLACEMENT	117		117	
62560000 MISSIONS	387	765	378	49.37
62570000 ALIMENTATION	415	1 160	745	64.21
62600000 FRAIS POSTAUX	166	223	57	25.70
62650000 TELEPHONE	990	822	169	20.50
62700000 SERVICES BANCAIRES	18	14	4	28.47
62780000 FRAIS/ANCV	147	64	82	128.30
62810000 COTISATIONS NON STATUTAIRES	519	256	263	102.86
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	1 345	2 472	1 127	45.60
63130000 FORMAT.PROFESSIONNELLE	1 345	2 472	1 127	45.60
SALAIRES ET TRAITEMENTS	119 005	133 046	14 041	10.55
64100000 SALAIRES BRUTS	104 342	130 551	26 209	20.08
64140000 SALAIRES, APPOINTEMENTS		2 495	2 495	100.00
64145000 INDEMNITE ACTIVITE PARTIELLE	14 663		14 663	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/08/2020 12	Exercice N-1 31/08/2019 12	Ecart N / N-1	
			Euros	%
CHARGES SOCIALES	35 856	43 049	7 193	16.71
64510000 COTISATIONS URSSAF	23 522	32 683	9 161	28.03
64520000 COTISATIONS MUTUELLE	948	868	80	9.19
64530000 COTIS. ICIRS PREVOYANCE	540	301	238	79.09
64540000 RETRAITES IONIS	9 295	7 737	1 557	20.13
64742000 CARTE ORANGE	451	451		
64750000 MEDECINE TRAV.PHARMA	1 101	1 009	92	9.15
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS	330	300	30	10.00
68112000 Dotations aux amort. / immo. c	330	300	30	10.00
DOTATIONS AUX PROVISIONS		2 405	2 405	100.00
68150000 DOT PROV.RISQ.CH EXP		2 405	2 405	100.00
AUTRES CHARGES	43	0	43	NS
65160000 REDEVANCES SACEM	28		28	
65800000 CHARGES DIVERSES DE GESTION CO	15	0	15	NS
Total des Charges d'exploitation	251 113	274 360	23 247	8.47
Résultat d'exploitation	3 047	3 499	6 546	187.08
PRODUITS NETS SUR CESSIONS DE VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	268	270	2	0.63
76700000 PROD.CESS.TITRES PLC	268	270	2	0.63
Total des Produits financiers	268	270	2	0.63
Résultat financier	268	270	2	0.63
Résultat courant avant impôts	3 315	3 229	6 544	202.64
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS EN CAPITAL	28 814		28 814	
77880000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	28 814		28 814	
Total des Produits exceptionnels	28 814		28 814	
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	35		35	
67120000 PENALITES AMENDES	35		35	
Total des Charges exceptionnelles	35		35	
Résultat exceptionnel	28 779		28 779	
Total des produits	283 242	271 131	12 111	4.47
Total des charges	251 148	274 360	23 212	8.46
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	32 093	3 229	35 323	NS